

Stichting Cultuurferry

Financieel verslag 2023

Stichting Cultuurferry
Kattenburgerplein 1,
1018 KK Amsterdam
KvK 920.254.39

Inhoudsopgave:

Bestuursverslag 2023	blz.	2
Samenstelverklaring Accountant	blz.	4
Jaarrekening Balans per 31 december 2023	blz.	5
Staat van baten en lasten over 2023	blz.	6
Toelichting behorende tot de jaarrekening 2023	blz.	7

VriendenLoterij

In 2022 heeft Het Scheepvaartmuseum een aanvraag gedaan voor het ontwikkelen van een Cultuur Ferry, deze aanvraag is gedaan samen met onze culturele partners:

ARTIS & Micropia, Buurtnetwerk de Plantage, Expeditie Oosterdok, Hermitage Amsterdam, Het Scheepvaartmuseum, Hortus Botanicus Amsterdam, Joods Cultureel Kwartier, Museum van de Geest | Outsider Art, Luther Museum, Nemo Science Museum, Museum Het Rembrandthuis, Stadsherstel (NACO-huisje) en Verzetsmuseum Amsterdam.

De VriendenLoterij heeft een bedrag van € 575.000 beschikbaar gesteld voor de ontwikkeling van de Cultuur Ferry.

Oprichting Stichting

2023 stond in het teken van het in de steigers zetten van de Cultuur Ferry. Een van de belangrijkste randvoorwaarde was het zoeken naar, selecteren van en afspraken maken met een reder die de Cultuur Ferry zou exploiteren.

Deze is gevonden in rederij Mokumboot. Op 21 juli 2023 hebben Michael Huijser als voorzitter van Stichting Cultuurferry i.o. en Marcel Wickel als directeur van Mokumboot de intentieovereenkomst getekend, waarin een aantal belangrijke uitgangspunten is verwoord. Deze intentieovereenkomst vormt de basis van de samenwerkingsovereenkomst die op 25 maart 2024 door partijen is ondertekend.

In 2023 is onder leiding van een kwartiermaker een programma uitgevoerd met onderstaande onderdelen en een businesscase opgesteld.



Alle operationele zaken zijn opgepakt door Mokumboot.

De Stichting heeft verantwoordelijkheid genomen in de programmalijnen Content, Communicatie en Stakeholder management en partnerships. Hiervoor is een externe projectleider aangetrokken. Voor de marketing en communicatie branding is een bureau ingehuurd.

Samenwerking

Aangezien 2023 in het teken stond van het opzetten van een geheel nieuw cultureel product zijn er diverse samenwerkingen opgezet met o.a. de NS, Amsterdam en partners, Overleg Amsterdamse Musea, Amsterdam City Card en natuurlijk de Vriendenloterij. Dit heeft een lange aanlooptijd gekend.

De aansturing lag in handen van een stuurgroep, waarin naast Mokumboot vertegenwoordigers van culturele instellingen uit de drie vaargebieden zitting hebben genomen:

- Michael Huijser van het Scheepvaartmuseum (Oosterdok; voorzitter)
- Liesbeth Bijvoet van het Joods Cultureel Kwartier (De Plantage)
- Martijn Bosch van Het Grachtenmuseum (Grachtengordel)
- Emil Polak van Artis nam als vierde lid namens de culturele instellingen zitting in de stuurgroep.

Ondanks de vele goede samenwerkingen met onze partners realiseren we dat een nieuw product in een concurrerende toeristenmarkt de aanlooptijd naar succes minstens drie jaar zal duren.

Bestuur

Het bestuur van Stichting Cultuurferry legt verantwoording af in de jaarrekening en het bestuursverslag. De stichting heeft een ANBI-status en past de acht principes van de Governance Code Cultuur 2019 toe.

Functie	Naam	Namens	Benoeming	Herbenoeming	Aftreden
Voorzitter	Michael Huijser	Oosterdok	2023	2027	2031
Penningmeester	Liesbeth Bijvoet	De Plantage	2023	2027	2031
Secretaris	Martijn Bosch	Grachtengordel	2023	2027	2031

Samenstellingsverklaring van de accountant

Aan: Stichting Cultuurferry

De jaarrekening van Stichting Cultuurferry te Amsterdam is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2023 en de winst- en verliesrekening over de periode 1 juni 2022 tot en met 31 december 2023, met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, 'Samenstellingsopdrachten'. Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met de in Nederland geldende richtlijn voor Jaarverslaggeving C1, genaamd *Kleine organisaties zonder winststreven*. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Cultuurferry.

Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen dan ook ervan uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Voor een nadere toelichting op aard en reikwijdte van een samenstellingsopdracht en de VGBA verwijzen wij u naar www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring.

Almere, 8 november 2024

AAB Finance B.V.

Origineel getekend door:
drs. V. Renes RA

Stichting Cultuurferry, Amsterdam

Balans per 31 december 2023 (na resultaatbestemming)

	EUR	EUR
	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2023</u>
<u>ACTIVA</u>		
<u> Vlottende activa</u>		
Vorderingen	497 862	497 862
		<u>497 862</u>

	EUR	EUR
	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2023</u>
<u>PASSIVA</u>		
<u> Reserve en fondsen</u>		
Bestemmingsfonds VriendenLoterij Cultuurferry	-	
Resultaat 2023	<u>491 922</u>	491 922
<u>Kortlopende schulden</u>		5 940
		<u>497 862</u>

Stichting Cultuurferry, Amsterdam

Staat van baten en lasten over de periode 1 juni 2022 tot en met 31 december 2023

	Werkelijk 1-06-22 t/m 31-12-23 EUR	Begroot 2023 EUR
<u>Baten:</u>		
Bijdrage VriendenLoterij	575 000	-
Overige bijdragen	-	-
Som van geworven baten	575 000	-
 <u>Lasten:</u>		
Inhuur personeel	65 618	71 900
Verkoopkosten	8 102	-
Kantoorkosten	6 358	-
Accountantskosten	3 000	-
	83 078	71 900
 Resultaat	491 922	71 900-
 Bestemmingsresultaat		
Bestemmingsfonds VriendenLoterij Cultuurferry	491 922	71 900-
	491 922	71 900-

Stichting Cultuurferry, Amsterdam

Toelichting behorende tot de jaarrekening 2023

Algemeen

De Stichting Cultuurferry, opgericht op 20 november 2022, is feitelijk gevestigd te Kattenburgerplein 1 in Amsterdam. Ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer: 920.254.39.

Dit verslagjaar heeft betrekking op de periode 1 juni 2022 tot en met 31 december 2023.

Doel van de Stichting.

1. De Stichting heeft ten doel culturele instellingen in Amsterdam verbinden via duurzaam vervoer over het water en voorts al hetgeen in de ruimste zin met één en ander verband houdt, daartoe behoort en/of daartoe bevorderlijk kan zijn.

2. De Stichting tracht haar doel onder meer te bereiken door:

- duurzaam vervoer over water naar culturele instellingen bevorderen als alternatief van vervoer over de weg;
- bepaalde buurten in Amsterdam, in het bijzonder het Oosterdok en de Plantage onder de aandacht brengen van Amsterdammers en bezoekers van buiten de stad;
- een hoogwaardige culturele beleving bieden aan bezoekers van Amsterdam;
- additionele bezoekers genereren voor de aan de Cultuurferry verbonden culturele instellingen;
- het hierbij samenwerken met alle overige daarvoor in aanmerking komende (overheid) instellingen.

3. De Stichting heeft niet ten doel het maken van winst.

4. De Stichting zal de Code Governance Cultuur toepassen.

Toegepaste standaarden

De jaarrekening is opgesteld volgens de Richtlijn voor kleine organisaties zonder winststreven.

De grondslagen die worden toegepast voor de waardering van activa en passiva en het resultaat zijn gebaseerd op historische kosten, tenzij anders vermeld in de verdere grondslagen.

Continuïteit

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en de resultaatbepaling

Algemeen

Voor zover niet anders is vermeld, worden activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Een actief wordt in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is dat de toekomstige economische voordelen naar de onderneming zullen toevloeien en de waarde daarvan betrouwbaar kan worden vastgesteld. Een verplichting wordt in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is dat de afwikkeling daarvan gepaard zal gaan met een uitstroom van middelen die economische voordelen in zich bergen en de omvang van het bedrag daarvan betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Baten worden in de staat van baten en lasten opgenomen wanneer een vermeerdering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermeerdering van een actief of een vermindering van een verplichting, heeft plaatsgevonden, waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld. Lasten worden verwerkt wanneer een vermindering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermindering van een actief of een vermeerdering van een verplichting, heeft plaatsgevonden, waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Indien een transactie ertoe leidt dat nagenoeg alle of alle toekomstige economische voordelen en alle of nagenoeg alle risico's met betrekking tot een actief of verplichting aan een derde zijn overgedragen, wordt het actief of de verplichting niet langer in de balans opgenomen. Verder worden activa en verplichtingen niet meer in de balans opgenomen vanaf het tijdstip waarop niet meer wordt voldaan aan de voorwaarden van waarschijnlijkheid van de toekomstige economische voordelen en/of betrouwbaarheid van de bepaling van de waarde.

De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben.

De jaarrekening wordt gepresenteerd in euro's, de functionele valuta van de onderneming.

Stichting Cultuurferry, Amsterdam

Gebruik van schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting Cultuurferry zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

Financiële instrumenten

Financiële instrumenten omvatten vorderingen, geldmiddelen en overige financieringsverplichtingen, afgeleide financiële instrumenten, handelsschulden en overige te betalen posten in de jaarrekening. De stichting heeft geen afgeleide financiële instrumenten.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde, inclusief transactiekosten (indien materieel). Na eerste verwerking vindt waardering plaats tegen geamortiseerde kostprijs. Indien er geen sprake is van agio of disagio en transactiekosten, is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de vordering onder aftrek van voorzieningen wegens oninbaarheid. Voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de inbaarheid van de vorderingen.

Liquide middelen

Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Indien liquide middelen niet ter vrije beschikking staan, wordt hiermee rekening gehouden bij de waardering.

Reserve en Fondsen

Kapitaal

De reserves en fondsen van de stichting worden aangewend in het kader van de doelstelling van de stichting. Voor zover de reserves en fondsen niet worden gepresenteerd als continuïteitsreserve, bestemmingsfonds of bestemmingsreserve in het kader van de doelstelling wordt dit gepresenteerd als algemene reserve

In het kapitaal van Stichting Cultuurferry is de toekenning voor bijzonder cultureel project “cultuurferry” van de Vriendenloterij opgenomen. Het toegekend bedrag bedraagt oorspronkelijk € 575.000. Na aftrek van de eerste opstartkosten bedraagt het bedrag wat specifiek bestemd is voor het project “Vriendenloterij Cultuurferry” € 491.922. De VriendenLoterij heeft de volgende specifieke voorwaarden gesteld:

- Looptijd project 3 jaar met ingang van 2022;
- Bijdrage uitsluitend bestemd voor project;
- Verstrekken van tussentijdse voortgangsrapportages (minstens eenmaal per jaar);
- Toestemming Vriendenloterij vereist bij wezenlijke aanpassing van het oorspronkelijk ingediend voorstel;
- Terugvordering van bijdragen kan onder specifieke voorwaarden worden opgeëist.

Het bestemmingsfonds dat hiermee wordt gecreëerd is specifiek voor de kosten die de komende jaren zullen worden gemaakt voor het organiseren van de Cultuurferry. Meer specifiek, voor het uitvoeren van de marketing van de cultuurferry, voor het door ontwikkelen van het inhoudelijke programma, voor de inzet van gidsen op de boten en voor de organisatie van de stichting.

Bestemmingsfonds VriendenLoterij Cultuurferry

De bijdrage van de VriendenLoterij wordt aangewend ten behoeve van de ontwikkeling en instandhouding van de Cultuurferry.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. Indien er geen sprake is van agio of disagio en transactiekosten, is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de schuld.

Stichting Cultuurferry, Amsterdam

De bepaling van het resultaat

Het exploitatieresultaat wordt bepaald als het verschil tussen de aan het verslagjaar toegerekend baten enerzijds en lasten anderzijds. De baten worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd; de lasten zodra deze voorzienbaar zijn.

Opbrengstverantwoording

Fondsen:

Fondsen van organisaties worden verantwoord in het boekjaar, dan wel o.b.v. pro rata verdeling, over de periode waarop ze betrekking hebben. Reeds ontvangen voorschotten van fondsen waar in het boekjaar nog geen lasten tegenover staan, worden als vooruit ontvangen bedragen onder de kortlopende schulden opgenomen.

Particuliere donaties en donaties van derden:

Ontvangen donaties worden verantwoord in de maand van ontvangst.

Giften en legaten:

Giften en legaten met een specifiek aanwendingsdoel, worden in lijn met de bestemming apart gehouden in het bestemmingsfonds. Baten uit nalatenschappen worden verwerkt als de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld. Een bate uit nalatenschap kan betrouwbaar worden vastgesteld, als op grond van het stadium waarin de afhandeling van de nalatenschap zich bevindt, een betrouwbare schatting van de uiteindelijke (financiële) omvang van de nalatenschap kan worden gemaakt. Deze beoordeling vindt per nalatenschap plaats. De organisatie verwerkt uitbetalingen in de vorm van voorschotten in het verslagjaar waarin ze worden ontvangen als baten uit

Lonen

De aan het personeel verschuldigde beloningen worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de staat van baten en lasten

Overige bedrijfskosten

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

Financiële baten en lasten

De diverse baten en lasten worden toegekend aan de periode waarop zij betrekking hebben.

Belastingen

De rechtspersoon heeft een belastingplicht uit hoofde van omzetbelasting en vennootschapsbelasting. De belasting over het resultaat (vennootschapsbelasting) wordt berekend over het resultaat voor belastingen in de staat van baten en lasten, rekening houdend met vrijgestelde winstbestanddelen en na bijtelling van niet-afrekbare kosten.

Stichting Cultuurferry, Amsterdam

Toelichting behorende tot de jaarrekening 2023

Toelichting op de balans per 31 december 2023

	EUR
Vorderingen	2023
Vordering op Het Scheepvaartmuseum	497 862
Totaal vorderingen	497 862

Reserve en fondsen

	EUR	EUR
	31 december	Resultaat-
	2023	bestemming
Bestemmingsfonds VriendenLoterij Cultuurferry	491 922	491 922
Totaal eigen vermogen	491 922	491 922

Statutaire bepalingen inzake resultaatbestemming

In de statuten zijn geen bepalingen opgenomen ten aanzien van de bestemming van het resultaat.

	EUR
Kortlopende schulden	2023
Nog te betalen kosten	5 940
Totaal kortlopende schulden	5 940

De kortlopende schulden zijn schulden met een looptijd van minder dan een jaar.

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen.

Personeel

Gedurende 2022- 2023 heeft de Stichting geen personeelsleden in dienst.

Beloning bestuurders

Het bestuur van de Stichting Cultuurferry ontvangt geen beloning of vergoedingen.