

JAARREKENING 2022

Stichting Utrechts Museumkwartier

3 april 2023

Inhoudsopgave	pagina
1 Bestuursverslag	1-3
2 Samenstellingsverklaring van de accountant	4
3 Jaarrekening 2022	
3.1 Balans per 31 december 2022	5
3.2 Staat van baten en lasten over 2022	6
3.3 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	7
3.4 Toelichting op de balans per 31 december 2022	8
3.5 Toelichting op de staat van baten en lasten over 2022	9
3.6 Verschillen analyse jaarrekening versus begroting	10
3.7 Gebeurtenissen na balansdatum en ondertekening	11

1 Bestuursverslag

Voorwoord & kerntaken

Voor u ligt het bestuursverslag met toelichting bij de jaarrekening van de Samenwerking Utrechtse Musea (statutair gevestigd als Stichting Utrechts Museumkwartier) over het kalenderjaar 2022. In dit verslag worden de belangrijkste activiteiten van het afgelopen jaar uitgelicht en vindt u een toelichting op de financiële cijfers.

Het bestuursverslag en de jaarrekening zijn onder verantwoordelijkheid van het bestuur opgesteld door Erwin Nijholt en Marian van Dijk, waarna een samenstellingsverklaring is afgegeven door RSM Nederlands Accountants N.V. Alle relevante documenten worden getoond via de website van Utrecht Museumdag.

Kerngegevens stichting:

Volledige statutaire naam:	Stichting Utrechts Museumkwartier
Publieksnaam:	Samenwerkende Utrechtse Musea
KvK nummer:	41186186
RSIN nummer: :	804101498
Juridische structuur:	Het Utrechts Museumkwartier is een stichting zonder winstoogmerk en bezit de ANBI status
Postadres:	Agrietstraat 3, 3512 XA, Utrecht

Kerntaken stichting

De missie van de Samenwerkende Utrechtse Musea is geformuleerd in Artikel 2 in de akte van oprichting 15 juni 1993:

De stichting heeft ten doel: het promoten en het versterken van de marketing van de musea en museumboek in de stad Utrecht -speciaal die musea die liggen in het Utrechts Museum Kwartier- en het promoten van dit Museum Kwartier zelf, en voorts al hetgeen met één en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn (artikel 2.1).

De Stichting heeft voor de beleidsperiode 2022-2026 het 'Visiedocument Utrechtse musea 2022-2026: Samen waarde creëren voor Utrecht' ontwikkeld. Daarin staan de volgende vier ambities verwoord:

1. Bereik verbreden en verdiepen
2. Een uitnodigend en zichtbaar museumkwartier
3. Projecten die maatschappelijke verbinden
4. Duurzaam en inclusief werkgeverschap

Hieraan zijn vier programmalijnen gekoppeld:

1. Deelprogramma Publiek: groei van het aantal betalende bezoekers.
2. Deelprogramma educatie: bereik van ten minste de helft van alle scholen in het primair onderwijs en het voortgezet onderwijs in groot Utrecht
3. Deelprogramma innovatie en creatie: projecten die bijdragen aan de positie van de SUM als platform voor innovatie en creatie en zodoende de SUM (her)bevestigen als een serieuze gesprekspartner voor de Gemeente, het culturele veld en de Provincie.
4. Deelprogramma inclusiviteit: projecten die de musea toegankelijk maken voor mensen met een lichamelijke of geestelijke beperking.

Daarbij werkt het SUM aan het onderhouden, uitbouwen en intensiveren van contacten en netwerken met de gemeente Utrecht, provincie Utrecht, culturele sector in Utrecht, fondsen en de landelijke museale sector, in het bijzonder de Museumvereniging.

Bestuursverslag (vervolg)

Gevolgen van de coronamaatregelen

De eerste maand van 2022 waren de musea nog dicht. Daarna kwam de bezoekersstroom langzaam weer op gang; met name toeristen en oudere bezoekers kwamen slechts mondjesmaat terug. Dat betekent dat we de komende jaren nog zullen moeten werken aan herstel. Tegelijkertijd zullen we ons inspannen om de nieuwe inwoners van de snel groeiende stad te bereiken en de inwoners die nog niet eerder een museum bezochten.

Samenwerking Utrecht Marketing.

SUM werkt al enkele jaren succesvol samen met Utrecht Marketing voor de uitvoering en coördinatie van haar collectieve marketing inspanningen. Onderdeel hierin is een afname van een uitgebreid partnerpakket, centrale informatievoorziening en algemene project ondersteuning. Utrecht Marketing heeft met succes gezocht naar mogelijkheden om online bezoekers met de musea te verbinden. Daarbij wordt gebruik gemaakt van het Cultureel Doelgroepenmodel. De komende periode zullen we ons ook richten op verblijfsstoerisme.

Utrecht Museumdag

In 2022 zijn de activiteiten in de musea en verzorgingshuizen voor een groot deel hervat. Daarnaast heeft het projectteam geïnvesteerd in het verder ontwikkelen van activiteiten die ouderen individueel konden doen, zoals Museum voor en nieuwe creatieve workshops. De ouderenprojecten worden mede mogelijk gemaakt door een bijdrage van de Van Baaren Stichting; in maart 2023 wordt het 15-jarig jubileum van het project gevierd.

Museumnacht kids

In 2022 kon eindelijk, na tweemaal uitstel vanwege de corona-pandemie, de eerste editie van Museumnacht kids worden gerealiseerd. Alle tickets waren uitverkocht. De kosten zijn betaald vanuit de bestemmingsreserve museumnacht kids. Vanwege het succes zal ook in 2023 een Museumnacht kids worden georganiseerd. Voor deze editie zullen fondsen worden geworven.

Belangenbehartiging

Verschillende directeuren vertegenwoordigden ook in 2022 de samenwerkende musea in bestuurlijk overleg, waaronder Centrum Management Utrecht en Cultuur en School. Daarnaast hebben directeuren deelgenomen aan gemeentelijke bijeenkomsten.

Bestuursverslag (vervolg)

Bestuur

De dagelijkse leiding ligt bij het bestuur. De portefeuilles zijn over de verschillende bestuursleden verdeeld. Het bestuur van de stichting was per 31 december 2022 als volgt samengesteld:

Dhr. M. Grob	Voorzitter, Zakelijk directeur Centraal Museum
Mevr. M.H. van Dijk	Penningmeester, Directeur Museum Speelklok
Mevr. C.C.A.E. Keijsper	Secretaris, Directeur Utrechts Archief
Dhr. P.R. Besemer	Bestuurslid, Manager Utrecht Marketing en exploitatie Domtoren
Mevr. N. Kuppens	Bestuurslid, Directeur Spoorwegmuseum
Mevr. F.C.N.M. den Boer	Bestuurslid, Directeur Universiteitsmuseum
Mevr. M.A. van Schijndel	Bestuurslid, Directeur Museum Catharijneconvent
Dhr. heer T. Pieren	Bestuurslid, Inhoudelijk leider DOMunder

Toelichting beloningsbeleid

Het beloningsbeleid voor bestuurders is in de akte van oprichting op 15 juni 1993 als volgt vastgelegd:

- Voor zijn werkzaamheden ontvangt een bestuurder geen vergoeding, tenzij het bestuur in bepaalde gevallen anders beslist (artikel 5.3)
- Kosten worden aan een bestuurder vergoed, tenzij het bestuur in bepaalde gevallen anders beslist (Artikel 5.4).
- Het bestuur volgt de Governance Code Cultuur, de Code Diversiteit en Inclusie en de Fair Practice Code

Toekomst

- De bijdrage van de Van Baaren Stichting voor Utrecht Museumdag bestaat uit dekking van de werkelijke kosten. Voor 2023 is de begroting goedgekeurd door het bestuur van de Van Baaren Stichting; de bevoorschotting is toegekend en zal aan het einde van het jaar worden verrekend.
- De begroting voor 2023 is geraamd op een negatief resultaat dat wordt gedekt door gedeeltelijke vrijval van de bestemmingsreserve museumnacht kids en bestemmingsreserve meerjarenbeleid. Ten tijde van de afronding van deze jaarrekening is dit nog steeds de verwachting.
- De bijdragen vanuit de individuele musea zijn de belangrijkste bron van inkomsten voor de SUM. Omdat nog onduidelijk is hoe snel de bezoekersstroom op gang zal komen na de coronaperiode en of er nieuwe beperkende maatregelen verwacht kunnen worden, zullen we voorlopig geen bedrag onttrekken aan de continuïteitsreserve.
- Mede als gevolg van de nieuwe visie die in 2022 is ontwikkeld, zullen we meer dan in afgelopen jaren activiteiten ontwikkelen die een investering vragen in maatschappelijke projecten en in advies voor duurzaam en inclusief werkgeverschap.

Utrecht, 3 april 2023
Stichting Utrechts Museumkwartier

SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur van Stichting Utrechts Museum Kwartier

De jaarrekening van Stichting Utrechts Museum Kwartier te Utrecht is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2022 en de staat van baten en lasten over 2022 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 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 RJ-Richtlijn 640 Organisaties zonder winststreven. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u 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 Utrechts Museum Kwartier. Wij hebben geen controle- en 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.

Utrecht, 3 april 2023

RSM Netherlands Accountants N.V.

J.P.A. Spelt MSc. RA

Stichting Utrecht Museumkwartier

3 Jaarrekening 2022

3.1 Balans per 31 december 2022

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
ACTIVA		
Vlottende activa		
Vorderingen		
Debiteur Van Baaren Stichting	0	6.875
Nog te factureren Van Baaren Stichting	15.557	54.164
Omzetbelasting	480	0
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>203</u>	<u>650</u>
	16.240	61.689
Liquide middelen		
Rabobank 495 rekening-courant	69.813	85.360
Rabobank 542 spaarrekening	<u>50.003</u>	<u>50.000</u>
	119.816	135.360
Balanstotaal	<u><u>136.056</u></u>	<u><u>197.049</u></u>
PASSIVA		
Reserves		
Continuïteitsreserve	45.000	45.000
Algemene reserve	28.909	28.909
Bestemmingsreserve meerjarenbeleid	16.108	28.000
Bestemmingsreserve museumnacht kids	<u>24.029</u>	<u>60.000</u>
	114.046	161.909
Kortlopende schulden		
Crediteuren	8.942	27.814
Omzetbelasting	0	3.919
Overige overlopende passiva	<u>13.068</u>	<u>3.407</u>
	22.010	35.140
Balanstotaal	<u><u>136.056</u></u>	<u><u>197.049</u></u>

Stichting Utrecht Museumkwartier

3.2 Staat van baten en lasten over 2022

	Werkelijk 2022 €	Begroting 2022 €	Werkelijk 2021 €
Baten			
Contributie deelnemende musea	75.000	70.000	70.000
Bijdrage musea overige	0	24.000	0
Bijdrage Van Baaren Stichting Utrecht Museumdag	90.557	117.000	54.164
Gemeente Utrecht project museumnacht kids	0	27.500	35.000
Kaartverkoop museumnacht kids	16.445	37.500	0
Overige omzet (o.a. schadevergoeding)	1.654	0	664
Totaal baten	<u>183.656</u>	<u>276.000</u>	<u>159.828</u>
Uitgaven			
Personeelskosten			
Administrateur	5.000	5.000	5.000
Inhuur adviseurs bestuur	13.731	30.000	0
a	<u>18.731</u>	<u>35.000</u>	<u>5.000</u>
Algemene kosten			
Kantoorkosten	0	500	190
Assurantie	478	250	439
Accountant	2.673	1.500	2.575
Bestuurskosten	482	500	772
Bankkosten/heffingsrente	223	300	590
PR/positionering Utrechtse musea	20.808	20.000	10.234
b	<u>24.664</u>	<u>23.050</u>	<u>14.800</u>
Projectkosten			
Utrecht Marketing	40.000	40.000	40.000
Utrecht Museumdag - museum voor 1 dag	15.375	117.000	13.082
Utrecht Museumdag - vrijdag museumdag	80.333		41.082
Museumnacht kids	52.416	89.000	55.760
d	<u>188.124</u>	<u>246.000</u>	<u>149.924</u>
Totaal uitgaven	<u>a t/m c</u> <u>231.519</u>	<u>304.050</u>	<u>169.724</u>
Resultaat boekjaar	<u>-47.863</u>	<u>-28.050</u>	<u>-9.896</u>
Besteding:			
Onttrekking algemene reserve	0	0	-9.896
Onttrekking bestemmingsreserve meerjarenbeleid	-11.892	-28.050	-60.000
Onttrekking/dotatie bestemmingsreserve museumnacht kids	-35.971	0	60.000
	<u>-47.863</u>	<u>-28.050</u>	<u>-9.896</u>

3.3 Grondslagen voor de financiële verslaglegging

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving en in het bijzonder Richtlijn 640.

Organisaties-zonder-winststreven' zoals gepubliceerd onder verantwoordelijkheid van de Raad voor de Jaarverslaggeving.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

Alle activa en passiva zijn gewaardeerd in euro's.

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting Utrechts Museumkwartier 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.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepalingen zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en de geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde.

Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vordering.

Kortlopende schulden

Schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn meestal gelijk aan de nominale waarde.

Grondslagen voor de bepalingen van overschotten en tekorten

Grondslagen voor de bepalingen van overschotten en tekorten

Baten en lasten

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Baten 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.

Resultaatbepaling

De netto baten zijn de opbrengsten van de aan derden geleverde diensten onder aftrek van kortingen en omzetbelasting.

Het resultaat is de netto omzet verminderd met de lasten over het boekjaar.

Stichting Utrecht Museumkwartier

3.4 Toelichting op de balans per 31 december 2022

€

Nog te factureren Van Baaren Stichting € 15.557

Betreft Utrecht Museumdag 2022

15.557

Omzetbelasting € 480

Aangifte 4e kwartaal 2022 *)

-55

Suppletie 2022

535

480

*) voldaan in het 1e kwartaal 2023

Rabobank 495 rekening-courant € 69.813

Het saldo staat vrij ter beschikking.

69.813

Rabobank 542 spaarrekening € 50.003

Het saldo staat vrij ter beschikking.

50.003

Continuïteitsreserve € 45.000

Saldo ongewijzigd

45.000

Algemene reserve € 28.909

Saldo ongewijzigd

28.909

Bestemmingsreserve meerjarenbeleid € 16.108

Saldo per 1 januari 2022

28.000

Onttrekking 2022

-11.892

Saldo per 31 december 2022

16.108

Het gerealiseerde saldo van 2021 is verwerkt zoals door het bestuur is afgesproken. Het gerealiseerde negatieve resultaat van 2022 komt deels ten laste van de bestemmingsreserve museumnacht kids € 35.971 en deels ten laste van de bestemmingsreserve meerjarenbeleid € 11.892.

Bestemmingsreserve museumnacht kids € 24.029

Saldo per 1 januari 2022

60.000

Onttrekking 2022

-35.971

Saldo per 31 december 2022

24.029

Het gerealiseerde saldo van 2021 is verwerkt zoals door het bestuur is afgesproken. Het gerealiseerde negatieve resultaat van 2022 komt deels ten laste van de bestemmingsreserve museumnacht kids € 35.971 en deels ten laste van de bestemmingsreserve meerjarenbeleid € 11.892.

Crediteuren € 8.942

Betreft openstaande facturen per 31 december 2022. Per ultimo februari zijn alle facturen voldaan.

8.942

Overige overlopende passiva € 13.068

Accountant

2.500

Utrecht Museumdag - museum voor 1 dag

128

Utrecht Museumdag - vrijdag museumdag

10.422

Overige

18

13.068

Stichting Utrecht Museumkwartier

3.5 Toelichting op de staat van Baten en Lasten

€

Bijdrage Van Baaren Stichting ouderenproject € 90.557

De ontvangen bijdrage van de Van Baaren Stichting is ter dekking van de uitgaven voor het project Utrecht Museumdag

90.557

3.6 Verschillen analyse jaarrekening versus begroting

Baten

De post 'contributie deelnemende musea' is hoger dan begroot door toetreding van DOMunder.

De lagere bijdrage van de van Baaren Stichting wordt veroorzaakt door de lagere uitgaven aan de Utrecht Museumdag.

Uiteindelijk is besloten om in verband met capaciteit van de beschikbare ruimtes minder kaarten 2.500 te verkopen (was oorspronkelijk 5.000 begroot). Hierdoor zijn de inkomsten lager dan begroot.

Uitgaven

Personeelskosten inhuur adviseurs bestuur

De post inhuur adviseurs bestuur is lager dan begroot omdat er minder inhuur heeft plaatsgevonden.

Projectkosten

Door het wegblijven van fonden is er bezuinigd en zijn uitgaven lager dan begroot.

3.7 Gebeutenissen na balansdatum en ondertekening

Bij het opstellen van de jaarrekening zijn er geen belangrijke gebeurtenissen met financiële gevolgen na balansdatum.

Utrecht, 3 april 2023

Bestuur

Bestuur

Dhr. M. Grob
Voorzitter

Mw. M. van Dijk
Penningmeester

Overige gegevens

Statutaire bepalingen resultaatbestemming

In artikel 16 van de statuten is bepaald dat het bestuur jaarlijks de beslissingsmacht heeft over de bestemming van het resultaat.

Samenstelverklaring

De samenstelverklaring is opgenomen op pagina 4 van dit rapport.