

Stichting 'Amelander Musea'
Strandweg 38
9163 GN te Nes (Ameland)

Rapport inzake de jaarrekening 2023

CONCEPT

INHOUDSOPGAVE

1	SAMENSTELLINGSVERKLARING	3
1.1	Samenstellingsverklaring	4
2.1	Resultaten	5
3.1	Financiële positie	6
2	JAARREKENING 2023	7
4.1	Balans per 31 december 2023	8
5.1	Staat van baten en lasten over 2023	10
6.1	Algemene toelichting	11
7.1	Grondslagen voor financiële verslaggeving	12
8.1	Toelichting op balans	14
9.1	Toelichting op staat van baten en lasten	20
10.1	Overige toelichtingen	25

1 SAMENSTELLINGSVERKLARING

Stichting 'Amelander Musea'
T.a.v. het bestuur
Strandweg 38
9163 GN Nes (Ameland)

Florynwei 3D
9251 MP Burgum
Tel. 0511 464018
info@burotwa.nl
www.burotwa.nl

Burgum, 14 maart 2024

Geacht bestuur,

1.1 SAMENSTELLINGSVERKLARING

Aangezien onze samenstellingswerkzaamheden met betrekking tot de jaarrekening nog niet zijn voltooid, is nog geen samenstellingsverklaring door ons verstrekt. Deze concept jaarrekening is uitsluitend bedoeld om de inhoud van deze jaarrekening met u af te stemmen en is derhalve niet bestemd voor verdere verspreiding. In dat kader is deze concept jaarrekening mogelijk nog aan wijzigingen onderhevig, waardoor de definitieve jaarrekening van dit concept kan afwijken.

2.1 RESULTATEN

ONTWIKKELING RESULTAAT

De verslagperiode is afgesloten met een resultaat van € 363.422, tegenover € 203.914 over 2022. Ter analyse van het resultaat dient de volgende opstelling, die is ontleend aan de staat van baten en lasten.

	2023		2022	
	€	%	€	%
Netto-omzet	1.519.425	100,0	1.448.112	100,0
Subsidiebaten	308.668	20,3	385.970	26,7
Baten van particulieren	43.033	2,8	44.395	3,1
Overige baten	4.361	0,3	20.162	1,4
Kostprijs van de omzet	-222.619	-14,7	-187.861	-13,0
Brutomarge (dekkingsbijdrage)	1.652.868	108,8	1.710.778	118,1
Personeelskosten				
Lonen en salarissen	856.678	56,4	546.912	37,8
Sociale lasten	173.340	11,4	134.913	9,3
Pensioenlasten	95.384	6,3	100.793	7,0
Andere personeelskosten	-31.396	-2,1	85.459	5,9
Afschrijvingen en waardeverminderingen				
Afschrijvingen materiële vaste activa	20.120	1,3	6.616	0,5
Overige bedrijfskosten				
Huisvestingskosten	-65.028	-4,3	435.107	30,0
Exploitatiekosten	55.654	3,7	19.279	1,3
Verkoopkosten	51.118	3,4	80.506	5,6
Auto- en transportkosten	18.445	1,2	-	-
Kantoorkosten	33.129	2,2	42.009	2,9
Algemene kosten	76.260	5,0	46.380	3,2
Som der vaste kosten	1.283.704	84,5	1.497.974	103,4
Exploitatieresultaat	369.164	24,3	212.804	14,7
Financiële baten en lasten	-5.742	-0,4	-8.890	-0,6
Resultaat	363.422	23,9	203.914	14,1

3.1 FINANCIËLE POSITIE

ONTWIKKELING WERKKAPITAAL

Het onderstaande overzicht geeft een beeld van de ontwikkeling van de liquiditeitspositie ultimo het verslagjaar en is ontleend aan de balans:

	<u>31 dec 2023</u>	<u>31 dec 2022</u>
	€	€
Beschikbaar op lange termijn		
Eigen vermogen	1.348.136	984.714
Voorzieningen	619.742	1.131.758
	<u>1.967.878</u>	<u>2.116.472</u>
Vastgelegd op lange termijn		
Materiële vaste activa	1.243.721	862.328
	<u>1.243.721</u>	<u>862.328</u>
Werkkapitaal	<u><u>724.157</u></u>	<u><u>1.254.144</u></u>

De omvang van het werkkapitaal geeft informatie over de liquiditeitspositie van de organisatie.

OPBOUW WERKKAPITAAL

Onder werkkapitaal wordt verstaan het geheel van vlottende activa verminderd met de kortlopende schulden. Op basis van de balans kan een opstelling worden gegeven van het werkkapitaal:

	<u>31 dec 2023</u>	<u>31 dec 2022</u>
	€	€
Vorraden	103.593	89.218
Vorderingen	244.060	248.082
Liquide middelen	570.103	1.169.945
Vlottende activa	<u>917.756</u>	<u>1.507.245</u>
Af: kortlopende schulden	193.599	253.101
Werkkapitaal	<u><u>724.157</u></u>	<u><u>1.254.144</u></u>

2 JAARREKENING 2023

4.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2023**ACTIVA***(vóór voorstel resultaatbestemming)*

	€	31 dec 2023 €	€	31 dec 2022 €
Vaste activa				
Materiële vaste activa		1.243.721		862.328
Vlottende activa				
Vorraden		103.593		89.218
Vorderingen				
Handelsdebiteuren	129.110		24.675	
Belastingvorderingen	37.782		15.228	
Overige vorderingen	45.005		189.423	
Overlopende activa	32.163		18.756	
		244.060		248.082
Liquide middelen		570.103		1.169.945
Totaal		2.161.477		2.369.573

PASSIVA*(vóór voorstel resultaatbestemming)*

	€	31 dec 2023 €	€	31 dec 2022 €
Eigen vermogen				
Overige reserves	504.721		141.299	
Bestemmingsreserve werkbezoeken	35.000		35.000	
Bestemmingsreserve overdracht ecologie	27.415		27.415	
Bestemmingsreserve inrichting natuurcentrum	125.000		125.000	
Bestemmingsreserve depot	406.000		406.000	
Bestemmingsreserve verduurzaming gebouwen	250.000		250.000	
		1.348.136		984.714
Vorzieningen		619.742		1.131.758
Kortlopende schulden				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	58.003		44.235	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	33.134		31.468	
Schulden ter zake van pensioenen	997		12.083	
Overige schulden	101.465		165.315	
		193.599		253.101
Totaal		2.161.477		2.369.573

5.1 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2023

	2023	2022
	€	€
Netto-omzet	1.519.425	1.448.112
Subsidiebaten	308.668	385.970
Baten van particulieren	43.033	44.395
Overige baten	4.361	20.162
Som der exploitatiebaten	1.875.487	1.898.639
Kostprijs van de omzet	222.619	187.861
Personeelskosten		
Lonen en salarissen	856.678	546.912
Sociale lasten	173.340	134.913
Pensioenlasten	95.384	100.793
Andere personeelskosten	-31.396	85.459
Afschrijvingen en waardeverminderingen		
Afschrijvingen materiële vaste activa	20.120	6.616
Overige bedrijfskosten		
Huisvestingskosten	-65.028	435.107
Exploitatiekosten	55.654	19.279
Verkoopkosten	51.118	80.506
Auto- en transportkosten	18.445	-
Kantoorkosten	33.129	42.009
Algemene kosten	76.260	46.380
Som der exploitatielasten	1.506.323	1.685.835
Exploitatieresultaat	369.164	212.804
Financiële baten en lasten		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	3.070	-
Rentelasten en soortgelijke kosten	-8.812	-8.890
Resultaat	363.422	203.914
<i>Resultaatbestemming</i>		
Overige reserves	363.422	47.914
Bestemd resultaat	363.422	203.914

6.1 ALGEMENE TOELICHTING

Naam rechtspersoon	Stichting 'Amelander Musea'
Rechtsvorm	Stichting
Zetel rechtspersoon	Nes (Ameland)
Inschrijvingsnummer Kamer van Koophandel	01086739

Belangrijkste activiteiten

De activiteiten van Stichting 'Amelander Musea', statutair gevestigd te Nes (Ameland) bestaan voornamelijk uit: exploiteren van diverse musea op Ameland.

Locatie feitelijke activiteiten

De organisatie verricht haar activiteiten vanuit de locatie in Nes (Ameland).

7.1 GRONDSLAGEN VOOR FINANCIËLE VERSLAGGEVING

ALGEMEEN

Algemene grondslagen

De jaarrekening is opgesteld volgens de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor kleine Organisaties-zonder-winststreven (RJK C1). Deze zijn in lijn met de vereisten voor kleine rechtspersonen die onder titel 9 boek 2 BW vallen.

Algemene grondslagen voor waardering activa en passiva

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

Algemene grondslagen bepaling resultaat

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

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING ACTIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele restwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

Vorraden

Vorraden grond- en hulpstoffen en handelsgoederen worden gewaardeerd tegen kostprijs of lagere marktwaarde. Deze lagere marktwaarde wordt bepaald door individuele beoordeling van de voorraden.

Vorderingen

De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING PASSIVA

Voorzieningen

Voorzieningen worden gewaardeerd tegen hetzij de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen en verliezen af te wikkelen, hetzij de contante waarde van die uitgaven.

Overige voorzieningen

Tenzij anders vermeld worden de overige voorzieningen gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de betreffende verplichtingen af te wikkelen.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden worden opgenomen tegen nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR BATEN EN LASTEN

Netto-omzet

Onder netto-omzet wordt verstaan de opbrengsten van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

Overige bedrijfskosten

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

8.1 TOELICHTING OP BALANS

MATERIËLE VASTE ACTIVA

	31 dec 2023	31 dec 2022
	€	€
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	1.033.457	692.632
Machines en installaties	18.160	24.350
Andere vaste bedrijfsmiddelen	78.204	31.446
Collectie materialen	113.900	113.900
	<u>1.243.721</u>	<u>862.328</u>

Onderstaand overzicht geeft het verloop van de materiële vaste activa gedurende het boekjaar weer:

	Bedrijfs- gebouwen en -terreinen	Machines en installaties	Andere vaste bedrijfs- middelen	Collectie materialen	Totaal
	€	€	€	€	€
Boekwaarde 1 januari 2023					
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	692.632	28.993	35.781	113.900	871.306
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-	-4.643	-4.335	-	-8.978
	<u>692.632</u>	<u>24.350</u>	<u>31.446</u>	<u>113.900</u>	<u>862.328</u>
Mutaties 2023					
Investerings	358.803	-	42.710	-	401.513
Afschrijvingen	-6.279	-2.095	-11.746	-	-20.120
Overboekingen	-11.699	-4.095	15.794	-	-
	<u>340.825</u>	<u>-6.190</u>	<u>46.758</u>	<u>-</u>	<u>381.393</u>
Boekwaarde 31 december 2023					
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	1.039.736	20.949	89.033	113.900	1.263.618
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-6.279	-2.789	-10.829	-	-19.897
	<u>1.033.457</u>	<u>18.160</u>	<u>78.204</u>	<u>113.900</u>	<u>1.243.721</u>
Afschrijvingspercentage (gemiddeld)	-	10,0	20,0	-	
Afschrijvingspercentage van	-	-	-	-	
Afschrijvingspercentage tot	3,0	-	-	-	

Toelichting

Onder de materiële vaste activa is € 113.900 opgenomen betreffende collectie materiaal van de diverse musea. Stichting Amelander Musea dient zich te houden aan de Leidraad Afstoting Museale Objecten (LAMO) en is hierdoor niet bevoegd om de collectie vrij te vervreemden.

VOORRADEN

	<u>31 dec 2023</u>	<u>31 dec 2022</u>
	€	€
Gereed product en handelsgoederen		
Voorraad souvenirs	47.493	25.881
Voorraad de Verwachting	-	45.330
Voorraad grondstoffen	33.864	-
Voorraad mosterd	18.922	-
Voorraad meel	2.125	-
Voorraad wol	619	-
Voorraad olie/zeep	570	-
Voorraad boeken	-	14.660
Voorraad kaarten	-	2.192
Voorraad posters	-	1.155
Totaal	<u>103.593</u>	<u>89.218</u>

VORDERINGEN

	<u>31 dec 2023</u>	<u>31 dec 2022</u>
	€	€
Vorderingen op handelsdebiteuren, bruto		
Debiteuren	129.110	24.675
Belastingvorderingen		
Omzetbelasting		
Aangifte 4e kwartaal	35.995	-
Suppletie 2023	765	-
Suppletie 2022	1.022	15.228
	<u>37.782</u>	<u>15.228</u>
Overige vorderingen		
Overige vorderingen op korte termijn	8.612	41.532
Nog te ontvangen NOW / TVL	-	5.038
Nog te ontvangen dierentuinsubsidie	-	70.066
Nog te ontvangen Nederlandse Aardolie Maatschappij	36.393	72.787
	<u>45.005</u>	<u>189.423</u>
Overlopende activa		
Vooruit ontvangen facturen	32.163	18.756
Totaal	<u>244.060</u>	<u>248.082</u>

LIQUIDE MIDDELEN

	<u>31 dec 2023</u>	<u>31 dec 2022</u>
	€	€
Banktegoeden		
ING Spaarrekening	400.622	100.000
ING .797 Amelander Musea	4.549	603.769
ING .940 De Ouwe Polle	3.184	112.214
Rabo .617 Amelander Musea	55.157	101.580
Rabo .517 Amelander Korenmolens	53.892	102.553
Rabo .041 Paardenreddingboot	40.478	136.181
	<u>557.882</u>	<u>1.156.297</u>
Kasmiddelen		
Kas	10.499	11.734
Kruisposten		
Gelden onderweg	1.722	1.914
Totaal	<u><u>570.103</u></u>	<u><u>1.169.945</u></u>

EIGEN VERMOGEN

	<u>31 dec 2023</u>	<u>31 dec 2022</u>
	€	€
Overige reserves	504.721	141.299
Bestemmingsreserve werkbezoeken	35.000	35.000
Bestemmingsreserve overdracht ecologie	27.415	27.415
Bestemmingsreserve inrichting natuurcentrum	125.000	125.000
Bestemmingsreserve depot	406.000	406.000
Bestemmingsreserve verduurzaming gebouwen	250.000	250.000
Totaal	<u><u>1.348.136</u></u>	<u><u>984.714</u></u>
<i>Overige reserves</i>		<u>2023</u>
		€
Stand 1 januari		141.299
Toevoegingen via baten en lasten		363.422
		<u>504.721</u>
Stand 31 december		<u><u>504.721</u></u>
<i>Bestemmingsreserve werkbezoeken</i>		<u>2023</u>
		€
Stand 1 januari		35.000
Stand 31 december		<u><u>35.000</u></u>
<i>Bestemmingsreserve overdracht ecologie</i>		<u>2023</u>
		€
Stand 1 januari		27.415
Stand 31 december		<u><u>27.415</u></u>
<i>Bestemmingsreserve inrichting natuurcentrum</i>		<u>2023</u>
		€
Stand 1 januari		125.000
Stand 31 december		<u><u>125.000</u></u>
<i>Bestemmingsreserve depot</i>		<u>2023</u>
		€
Stand 1 januari		406.000
Stand 31 december		<u><u>406.000</u></u>

<i>Bestemmingsreserve verduurzaming gebouwen</i>	2023
	€
Stand 1 januari	250.000
Stand 31 december	250.000

VOORZIENINGEN

	31 dec 2023	31 dec 2022
	€	€
Voorziening groot onderhoud paardenreddingsboot	10.000	35.000
Voorziening groot onderhoud gebouwen	489.500	976.516
Voorziening onderhoud gebouwen (gemeente)	120.242	120.242
Totaal	619.742	1.131.758

<i>Voorziening groot onderhoud paardenreddingsboot</i>	2023
	€
Stand 1 januari	35.000
Vrijval van voorziening	-25.000
Stand 31 december	10.000

<i>Voorziening groot onderhoud gebouwen</i>	2023
	€
Stand 1 januari	976.516
Gebruik van voorziening	-186.309
Vrijval van voorziening	-300.707
Stand 31 december	489.500

<i>Voorziening onderhoud gebouwen (gemeente)</i>	2023
	€
Stand 1 januari	120.242
Stand 31 december	120.242

KORTLOPENDE SCHULDEN

	<u>31 dec 2023</u>	<u>31 dec 2022</u>
	€	€
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	58.003	44.235
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing- en premieschulden		
Loonheffing	33.134	31.468
Schulden ter zake van pensioenen		
Pensioenen	997	12.083
Overige schulden		
Reservering vakantiedagen	35.868	16.360
Reservering vakantiegeld	28.731	35.915
Reservering uren flexibele uittreding	24.100	24.100
Afrekening NOW	-	24.415
Overige schulden	6.132	23.784
Accountant/administratiekosten	5.000	-
Tussenrekening lonen	1.559	746
Rente en bankkosten	75	-
Vooruit verzonden facturen/vouchers	-	41.667
Mollie kruispost	-	-1.672
	<u>101.465</u>	<u>165.315</u>
Totaal	<u><u>193.599</u></u>	<u><u>253.101</u></u>

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN VERPLICHTINGEN**Betalingen ter verkrijging van (gebruiks)rechten**

Met ingang van 1 juli 2020 heeft Stichting Amelander Musea de gebouwen van de diverse musea in erfpacht van de Gemeente Ameland. De erfpachtovereenkomst is aangegaan voor een periode van 30 jaar, tegen een jaarlijkse canon van € 1. Stichting Amelander Musea is hierbij verplicht de onderhoudswerkzaamheden te verrichten en ontvangt hiervoor met ingang van 2021 jaarlijks een subsidie van de Gemeente Ameland.

Met ingang van 1 januari 2021 is Stichting Amelander Musea een nieuwe huurovereenkomst aangegaan met de Gemeente Ameland voor de vuurtoren. De huurovereenkomst is aangegaan voor een periode van 10 jaar. De huur bedraagt € 60.000 per jaar.

9.1 TOELICHTING OP STAAT VAN BATEN EN LASTEN**BATEN EN BRUTOMARGE**

	2023	2022
	€	€
Netto-omzet		
Entreegelden	824.306	805.553
Verkoop artikelen	403.202	347.009
Activiteiten	118.629	124.432
Dienstverlening ecologie	173.288	171.118
	<u>1.519.425</u>	<u>1.448.112</u>
Subsidiebaten		
Exploitatiesubsidie	150.000	131.835
Budgetsubsidie gebouwen	117.001	-
Mondriaan subsidie	41.667	163.333
Dierentuinsubsidie	-	60.802
Subsidie Gemeente Ameland corona	-	30.000
	<u>308.668</u>	<u>385.970</u>
Baten van particulieren		
Donaties en giften	43.033	44.395
Overige baten		
Bijdrage onderhoud	-	2.550
Verhuur ruimten	4.361	2.132
Bijdrage projecten	-	15.480
	<u>4.361</u>	<u>20.162</u>
Som der exploitatiebaten	<u>1.875.487</u>	<u>1.898.639</u>
Kostprijs van de omzet		
Inkoop artikelen	206.017	199.338
Mutatie voorraad	-14.375	-25.088
Kosten ecologisch onderzoek	30.977	13.611
	<u>222.619</u>	<u>187.861</u>
Brutomarge (dekkingsbijdrage)	<u>1.652.868</u>	<u>1.710.778</u>

PERSONEELSKOSTEN

	2023	2022
	€	€
Lonen en salarissen		
Brutoloon	917.336	693.821
Ontvangen WAO tegemoetkoming	-7.898	-10.937
Loonkosten subsidie gemeente	-14.192	-
Ontvangen ziekengelduitkeringen	-49.016	-25.316
Mutatie res. vakantiegeld	-18.886	-14.494
Vakantiegeld	11.702	21.183
Mutatie vakantiedagen	19.508	-
Noodmaatregelen Overbrugging Werkgelegenheid (NOW)	40.700	-66.612
Ontvangen subsidies	-42.576	-50.733
	<u>856.678</u>	<u>546.912</u>
Sociale lasten		
Sociale lasten bedrijfsvereniging	148.619	116.797
Ziekteverzuimverzekering	24.721	18.116
	<u>173.340</u>	<u>134.913</u>
Pensioenlasten		
Pensioenpremie	95.384	100.793
Andere personeelskosten		
Vrijwilligersvergoeding	50.114	41.795
Werk derden/uitzendkrachten	27.387	41.091
Doorbelaste personeelskosten groot onderhoud	-46.407	-
Doorbelaste personeelskosten projecten	-103.290	-
Doorbelaste personeelskosten	527	-31.428
Reis- en verblijfkosten	8.608	10.394
Kosten Arbozorg	6.717	7.884
Kantinekosten	2.667	5.810
Werkkleding	100	4.732
Kosten bestuur	865	801
Studie- en opleidingskosten	2.871	3.388
Forfait wkr	1.763	992
Overige personeelskosten	12.292	-
Huisvesting personeel	3.745	-
Overige personeelskosten algemeen forfait	645	-
	<u>-31.396</u>	<u>85.459</u>
Totaal	<u>1.094.006</u>	<u>868.077</u>

AFSCHRIJVINGEN EN WAARDEVERMINDERINGEN

	2023	2022
	€	€
Afschrijving op materiële vaste activa		
Afschrijving machines / installaties	2.095	3.838
Afschrijving inventaris	5.251	3.403
Afschrijving gebouwen	6.279	-
Afschrijving transportmiddelen	6.495	-
	<u>20.120</u>	<u>7.241</u>
Boekresultaat op materiële vaste activa		
Boekwinst activa	-	-625
	<u>20.120</u>	<u>6.616</u>
Totaal	<u><u>20.120</u></u>	<u><u>6.616</u></u>

OVERIGE BEDRIJFSKOSTEN

	2023	2022
	€	€
Huisvestingskosten		
Dotatie voorziening groot onderhoud gebouwen	14.283	244.250
Vrijval voorziening groot onderhoud gebouwen	-300.707	-
Gas, water en elektra	104.419	74.475
Huur gebouwen	60.130	62.207
Onderhoud gebouwen	16.580	35.258
Belastingen onroerende zaak	18.560	13.153
Assurantie gebouw	7.140	-
Schoonmaakkosten	14.199	4.065
Bewakingslasten	234	1.699
Overige huisvestingskosten	134	-
	<u>-65.028</u>	<u>435.107</u>
Exploitatiekosten		
Onderhoud inventaris	21.794	-
Aanschaf klein materiaal	14.273	2.474
Reparatie en onderhoud	9.673	16.160
Onderhoud boot	2.911	-
Verpakkingsmateriaal	2.683	-
Huur inventaris	2.205	-
Onderhoud lift/deuren/brandalarm	2.115	-
Verzekeringen	-	645
	<u>55.654</u>	<u>19.279</u>

	2023	2022
	€	€
Verkoopkosten		
Kosten donateurs	3.481	1.793
Reclame en advertenties	16.681	23.645
Kosten exposities	9.226	36.276
Kosten activiteiten	2.618	4.768
Vis- en veeverzorging	7.709	7.179
Drukwerk	3.014	4.250
Onderhoud blote voetenpad	2.965	-
Representatiekosten	1.082	2.595
Aankoop collectie	1.014	-
Kosten molenaars	128	-
Overige projecten	3.200	-
	<hr/> 51.118	<hr/> 80.506
Auto- en transportkosten		
Brandstof	5.682	-
Assurantie auto's	4.814	-
Motorrijtuigenbelasting	3.715	-
Reparatie en onderhoud	3.505	-
Diverse autokosten	729	-
	<hr/> 18.445	<hr/> -
Kantoorkosten		
Lease kantoorapparatuur	12.300	20.203
Kantoorbenodigdheden	3.527	8.647
Automatiseringskosten	8.870	6.691
Telecommunicatie	5.207	5.416
Porti en overige verzendkosten	1.780	549
Diverse kantoorkosten	1.445	503
	<hr/> 33.129	<hr/> 42.009
Algemene kosten		
Accountants- en administratiekosten	39.753	24.237
Verzekeringen	18.757	11.338
Advocaatkosten	9.211	-
Contributies en abonnementen	7.120	5.049
Kasverschillen	-3.999	-
Overige algemene kosten	2.707	-1.236
Transactiekosten	1.206	763
Notaris- en oprichtingskosten	1.036	-
Betalingsverschillen debiteuren	314	-
Verzekering WA bedrijven	155	-
Telecommunicatie	-	6.229
	<hr/> 76.260	<hr/> 46.380

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Totaal	<u>169.578</u>	<u>623.281</u>
 FINANCIËLE BATEN EN LASTEN		
	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Rentebaten banken		
Ontvangen rente	3.070	-
Rentelasten banken		
Bankkosten en provisie	-8.317	-8.890
Rentelasten andere partijen		
Kosten Mollie	-495	-
Financiële baten en lasten (saldo)	<u>-5.742</u>	<u>-8.890</u>

10.1 OVERIGE TOELICHTINGEN

WERKNEMERS

Het gemiddelde aantal werknemers gedurende het boekjaar bij Stichting 'Amelander Musea' bedroeg:

Gemiddeld aantal werknemers over periode

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	fte	fte
Werkzaam binnen Nederland	25,2	22,5

ONDERTEKENING

,