

FINANCIEEL JAARVERSLAG 2017

Architectuurcentrum Amsterdam

architectuur
centrum
amsterdam



FINANCIEEL JAARVERSLAG

BALANS PER 31 DECEMBER 2017 VAN STICHTING ARCHITECTUURCENTRUM AMSTERDAM

	<u>31 december 2017</u>	<u>31 december 2016</u>
ACTIVA		
Vaste Activa		
Materiële vaste activa	2.357	5.058
	<u>2.357</u>	<u>5.058</u>
Vlottende Activa		
Vorderingen	431.082	207.527
Liquide middelen	187.594	211.632
Beklemde liquide middelen	140.665	244.566
	<u>759.341</u>	<u>663.725</u>
TOTAAL ACTIVA	<u><u>761.698</u></u>	<u><u>668.784</u></u>
PASSIVA		
Eigen vermogen		
Algemene reserve	76.217	73.851
Fonds stadsmacquette	40.000	40.000
Bestemmingsreserve MOP	40.587	38.080
Egalisatiereserve AFK	831	
	<u>157.635</u>	<u>151.931</u>
Totaal Kortlopende schulden	<u>604.062</u>	<u>516.853</u>
TOTAAL PASSIVA	<u><u>761.698</u></u>	<u><u>668.784</u></u>

Waarderingsgrondslagen

De jaarrekening is conform Richtlijn 640 (voor organisaties zonder winstoogmerk) opgesteld. Alle bedragen zijn gehele euro's.

Waarderingsgrondslagen voor de vermogensopstelling

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd op verkrijgingsprijs verminder met lineaire afschrijvingen die zijn gebaseerd op de geschatte economische levensduur en rekening houden met eventuele restwaarden.

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd op nominale waarde met inachtneming van het risico van eventuele oninbaarheid.

Liquide middelen en kortlopende schulden

De liquide middelen en de kortlopende schulden worden gewaardeerd op nominale waarde. De liquide middelen zijn direct opeisbaar.

Grondslagen voor resultaatbepaling

Ten aanzien van de posten in het resultaat geldt dat baten slecht zijn genomen indien en voor zover zij in het boekjaar zijn verwezenlijkt. Lasten worden verantwoord indien zij hun oorsprong vinden voor het einde van het boekjaar. De gekapitaliseerde bijdragen worden gewaardeerd conform de marktwaarde van de bijdrage aan een project.

TOELICHTING OP DE BALANS VAN 31 DECEMBER 2017

ACTIVA	31 december 2017	31 december 2016
Materiële vaste activa		
Aanschafwaarde per 1-1	38.367	38.367
Investeringen	0	-
Aanschafwaarde per 31-12	<u>38.367</u>	<u>38.367</u>
Cumulatieve afschrijving per 1-1	33.309	30.817
Afschrijving verslagjaar	2.701	2.492
Cumulatieve afschrijving per 31-12	<u>36.010</u>	<u>33.309</u>
boekwaarde per ultimo jaar	<u><u>2.357</u></u>	<u><u>5.058</u></u>

Voor alle activa wordt een afschrijvingstermijn gehanteerd van vijf jaar.

	31 december 2017	31 december 2016
Vorderingen		
Debiteuren	422.069	202.302
te vorderen omzetbelasting	-	4.095
overige vorderingen	9.013	1.130
	<u>431.082</u>	<u>207.527</u>

De toename van de post debiteuren wordt met name veroorzaakt door de reeds toegekende bedragen uit hoofde van het project stadsmaquette, die worden betaald op basis van de voortgang van het project.

	31 december 2017	31 december 2016
Liquide middelen		
kas	18	298
bank	55.010	162.561
Paypal	1.152	
spaarrekening bank	131.413	48.774
Niet vrij beschikbaar (vooruitontvangen 2017)		193.566
Niet vrij beschikbaar (stadsmaquette)	140.666	51.000
	<u>328.260</u>	<u>456.199</u>

Met uitzondering van de ontvangen bijdragen stadsmaquette zijn de liquide middelen terstond opeisbaar en aanwendbaar voor de bekostiging van de uitgaven.

PASSIVA	31 december 2017	31 december 2016
Algemene reserve		
aanvang boekjaar	73.851	112.602
onttrekking		40.000
resultaat	2.366	1.249
ultimo boekjaar	76.217	73.851
Bestemmingsfonds (fonds stadsmacquette)		
aanvang boekjaar	40.000	-
toevoeging uit algemene middelen	-	40.000
onttrekking	-	-
ultimo boekjaar	40.000	40.000
Bestemmingsreserve MOP		
aanvang boekjaar	38.080	25.000
dotatie (onderhoudskosten)	10.000	22.094
onttrekking	7.493	9.014
ultimo boekjaar	40.587	38.080
<p>Aan de bestemmingsreserve MOP ligt een meerjarig onderhoudsplan ten grondslag. Het plan heeft ten doel om het groot onderhoud zo goed mogelijk over de komende jaren te verdelen. Vanwege de op handen zijnde bouwtechnische plannen, is de onttrekking aan de reserve lager dan voorzien.</p>		
Egalisatiereserve AFK		
aanvang boekjaar	-	-
dotatie	831	-
onttrekking (resultaatverdeling)	-	-
ultimo boekjaar	831	-

REKENING VAN BATEN EN LASTEN 2017
 format Architectuurcentrum Amsterdam

BEGROTING 2017

BATEN	2017 realisatie	2017 vastgestelde begroting	2017 meerjaren begroting
Algemene Bijdragen			
Kunstenplan 2017-2020	206.572	204.000	204.790
Bijdrage ruimtelijke sector (OGA)	193.567	193.000	193.000
Sponsors algemeen	102.750	90.000	90.000
Donaties/Vrienden	6.890	8.000	8.000
Verhuur	22.101	14.000	14.000
Totaal Algemene Bijdragen	531.880	509.000	509.790
Inkomsten uit Activiteiten			
Projectponsors	24.258	9.000	35.000
Projectsubsidies publieke fondsen	85.000	95.000	95.000
Projectsubsidies private fondsen	0	803.500	114.000
Opbrengsten uit projecten en activiteiten	64.951	54.300	55.410
Bijdrage partners	0	5.000	5.000
Gekapitaliseerde bijdrage partners	76.237	79.800	60.000
Vrijval en reserveringen herprogramming gebouw	0	0	670.000
Totaal Inkomsten uit Activiteiten	250.446	1.046.600	1.034.410
TOTAAL BATEN	782.326	1.555.600	1.544.200
LASTEN	2017	2017	2017
	realisatie	vastgesteld	meerjaren
		begroting	begroting
Beheerslasten			
Beheerslasten personeel	111.401	110.351	110.000
Beheerslasten materieel	48.148	55.000	55.000
Totaal beheerslasten	159.549	165.351	165.000
Activiteitenlasten			
Activiteitenlasten personeel	247.958	255.099	252.000
Activiteitenlasten materieel	107.167	115.000	115.000
Stad als Laboratorium	65.285	76.350	30.000
Stad als Podium	104.072	104.600	235.000
Stad als Collectie	87.726	819.700	702.200
Publiciteit	19.954	19.500	45.000
Directe activiteitenlasten	632.162	1.390.249	1.379.200
TOTAAL LASTEN	791.711	1.555.600	1.544.200
TEKORT OVER	-9.385	0	0
Saldo bijzondere baten en lasten	15.108		
Saldo rentebaten/-lasten	-19		
Mutatie bestemmingsreserve MOP	-2.507		
	3.197		

REKENING VAN BATEN EN LASTEN 2017
format AFK

BATEN	Realisatie 2017	*Begroting 2017	Realisatie 2016
Directe opbrengsten			
Publieksinkomsten	64.951	55.410	85.757
Sponsorinkomsten	127.008	125.000	131.040
Overige inkomsten	83.127	73.000	95.610
Indirecte opbrengsten	22.101	14.000	70.879
Totaal opbrengsten	<u>297.187</u>	<u>267.410</u>	<u>383.286</u>
Subsidie gemeente Amsterdam	206.572	204.790	189.790
Overige subsidies uit publieke middelen			
Structureel	193.567	193.000	193.567
Incidenteel	85.000	95.000	103.103
Bijdragen uit private middelen	0	784.000	62.178
Totaal subsidies/bijdragen	<u>485.139</u>	<u>1.276.790</u>	<u>548.638</u>
TOTAAL BATEN	<u>782.326</u>	<u>1.544.200</u>	<u>931.924</u>
LASTEN			
Beheerlasten			
Beheerlasten personeel	111.401	110.000	100.478
Beheerlasten materieel	48.148	55.000	58.644
Totaal beheerlasten	<u>159.549</u>	<u>165.000</u>	<u>159.122</u>
Activiteitenlasten			
Activiteitenlasten personeel	247.958	252.000	315.740
Activiteitenlasten materieel	384.204	1.127.200	463.529
Totaal activiteitenlasten	<u>632.162</u>	<u>1.379.200</u>	<u>779.269</u>
TOTAAL LASTEN	<u>791.711</u>	<u>1.544.200</u>	<u>938.391</u>
SALDO UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING	-9.385		-6.467
Saldo rentebaten/-lasten	-19	0	216
Saldo bijzondere baten/lasten	15.108	0	0
EXPLOITATIERESULTAAT	<u>5.705</u>	<u>0,00</u>	<u>-6.251</u>
Mutatie Fonds Impuls infrastructuur			-7.500
Mutatie bestemmingsreserve MOP	2.507		
Mutatie Algemene reserve	3.198		1.249

* Dit betreft de herziene begroting zoals ingediend na vaststelling subsidie AFK 2017-2020

TOELICHTING OP REKENING VAN BATEN EN LASTEN 2017

TOELICHTING GEREALISEERDE BATEN

Het aandeel inkomsten uit publieke middelen komt uit op € 485.139, zijnde 62% van de totaalomzet.

Aan structurele subsidie vanuit de ruimtelijke sector (loket OGA) van de Gemeente Amsterdam ontving Architectuurcentrum Amsterdam een bedrag van € 193.567. De bijdrage vanuit de culturele sector van de Gemeente Amsterdam (via het Amsterdam Fonds voor de Kunst) bedroeg in 2017

€ 206.572 (Kunstenplanperiode 2017-2020). Van het Stimuleringsfonds Creatieve Industrie ontving Architectuurcentrum Amsterdam in 2017 een programmasubsidie ten bedrage van € 75.000.

Stadsdeel Oost verleende een subsidie van € 5.000 voor het project Dag van de Architectuur Amsterdam omdat deze editie in het teken stond van de ontwikkeling van het Amstelkwartier.

Ruimte en Duurzaamheid verleende een subsidie van € 5.000 voor het Ontwerpatelier over Sloterdijk.

De publieksinkomsten bedroegen € 64.951, bijna € 10.000 meer dan was begroot. Dit verschil is grotendeels toe te schrijven aan de extra inkomsten uit de in opdracht georganiseerde excursies en bijeenkomsten, post Maatwerk.

Publieksinkomsten	
<i>Crash course & Tour</i>	5.103
<i>Maatwerk</i>	15.604
<i>Verkoop winkel</i>	15.279
<i>Winterlezingen</i>	4.073
<i>30 jaar</i>	33
<i>1 Lectures</i>	5.996
<i>Hoogbouwdebat</i>	2.206
<i>A.A.P.</i>	2.275
<i>Museumnacht</i>	3.715
<i>Dag van de Architectuur</i>	4.296
<i>Bye Bye Bajes</i>	651
<i>Educatie</i>	5.721
Totaal	64.951

De sponsorinkomsten bedroegen € 127.008, waarvan € 102.750 aan algemene sponsoring en € 24.258 aan project sponsoring

Algemene sponsoring	
<i>Algemene sponsoring</i>	102.750
<i>A.A.P.</i>	1.500
<i>Bye Bye Bajes</i>	14.650
<i>Vrijheidsbeeld</i>	1.608
<i>Versnellen Vertragen Oosterdok</i>	5.000
<i>DvdA</i>	1.500
Totaal	127.008

Algemene sponsoring

In totaal waren er 23 bedrijven die het werk van Architectuurcentrum Amsterdam ondersteunden met bijdragen variërend van € 750 tot € 10.000 per jaar. Deze bedrijven zijn: Aberson, AM, Ontwerp je Woning, Architectuurcentrale Thijs Asselbergs, Arup, Benthem Crouwel Architecten, Bouwbedrijf M.J. de Nijs en Zn BV, BPD, Bouwinvest, Dura Vermeer, G&S Vastgoed, Hans van Heeswijk Architecten, Heijmans Vastgoed Ontwikkeling, Hurks Bouw, LEVS, Lingotto, OZ Oever Zaaier, Rijnboutt, Synchronon, VOLA, VORM, Winhov, Wonam. Met 13 van hen hebben we vanwege het goede economische tij meerjarenafspraken kunnen maken. De afspraken met de corporaties zijn allemaal heroverwogen. Vanwege veranderende wetgeving is het niet langer mogelijk om te sponsoren. Dat had tot gevolg dat twee corporaties zijn afgehaakt. Met drie andere corporaties, te weten Ymere, Rochdale en Eigen Haard zijn nieuwe samenwerkingscontracten afgesloten.

Project sponsoring

De tentoonstelling Bye Bye Bajes werd gesponsord door Rijksvastgoedbedrijf en door Grond en Ontwikkeling voor ieder een bedrag van € 6.950. Ter dekking van de kosten die verband hielden met verlenging van de tentoonstelling droeg AM € 750 bij.

Ruimte en Economie droeg € 5.000 bij aan het Ontwerpatelier Oosterdok. VOLA sponsorde de tentoonstelling Vrijheidsbeeld voor een bedrag van € 1.608. De BNA-kring Amsterdam-Kennemerland sponsorde de Dag van de Architectuur met een bedrag van € 1.500. Twee sponsors verbonden zich aan de Amsterdamse Architectuurprijs, te weten Ahrend (€ 1.000) en New Tech (€ 500).

De overige inkomsten bedroegen € 83.127. Deze verwijzen naar de inkomsten van de vrienden van de Tafel van Arcam (€ 6.890) en de gekapitaliseerde bijdragen van partners. De firma Bolidt droeg in natura bij door de productiekosten van de Award voor de Amsterdamse Architectuurprijs voor zijn rekening te nemen. Kapitalisatie van deze bijdrage is apart geadmistreerd en vastgesteld op € 437. Dat geldt ook voor de bijdragen van zes partners in een viertal co-producties met de Academie van Bouwkunst (1-lectures), Atelier Rijksbouwmeester (tentoonstelling Rijk aan Ontwerpkracht), het Amsterdam Museum, het Stadsarchief en Monumenten & Archeologie (educatieprogramma) en Bouwinvest (PK-Award) vertegenwoordigden een waarde van respectievelijk € 17.800, € 3.000, € 40.000 en € 15.000.

Overige inkomsten

<i>Tafel van Arcam</i>	6.890
<i>Gekapitaliseerde bijdrage partners</i>	76.237

Totaal	83.127
---------------	---------------

Gekapitaliseerde bijdragen

<i>1-Lectures</i>	17.800
<i>Rijk aan Ontwerpkracht</i>	3.000
<i>PK-Award</i>	15.000
<i>A.A.P.</i>	437
<i>Educatie</i>	40.000

Totaal	76.237
---------------	---------------

De indirecte inkomsten (commerciële en culturele verhuur) kwamen uit op € 22.101, € 8.101 meer dan was begroot.

Indirecte inkomsten

<i>Verhuur</i>	22.101
----------------	--------

Totaal	22.101
---------------	---------------

Subsidie Gemeente Amsterdam in het kader van het Kunstenplan 2017-2020 bedroeg € 206.572.

Overige structurele subsidies uit publieke middelen ontving Architectuurcentrum Amsterdam van Grond en Ontwikkeling van de Gemeente Amsterdam. De subsidie over 2017 bedroeg € 193.567.

Overige incidentele subsidies uit publieke middelen ontving Architectuurcentrum Amsterdam van Grond en Ontwikkeling en Stadsdeel Oost, voor respectievelijk het Ontwerpatelier over Sloterdijk en de Dag van de Architectuur 2017. Voor het activiteitenprogramma 2017 kende het Stimuleringsfonds Creatieve Industrie een programmasubsidie toe van € 75.000.

Overige incidentele subsidies uit publieke middelen

	<i>Stadsdeel Oost - DvdA</i>	5.000
	<i>Grond en Ontwikkeling - Versnellen Vertragen Sloterdijk</i>	5.000
	<i>SFCI</i>	75.000

Totaal **85.000**

TOELICHTING GEREALISEERDE LASTEN

Beheerslasten

Personeel: € 111.401

Grondslag toerekening 1,5 fte van de in totaal 5,5 fte. Verdeling op basis van urenschrijven.

Materieel: € 48.148

Grondslag toerekening 31 % van huisvestings- en bureaunkosten — gebaseerd op rato personeelslasten beheer/personeelslasten activiteiten.

Activiteitenlasten

Personeel: € 247.958

Grondslag toerekening 3,8 fte van de in totaal 5,5.

Materieel: € 107.167

Grondslag toerekening 69% van huisvestings- en bureaunkosten.

Publiciteitskosten: € 19.954.

De directe activiteitenlasten (excl. publiciteit) bedroegen € 257.083. Verbandhoudend met bovenstaande - het komen te vervallen van de grote tentoonstelling op locatie - viel het verschil op de post activiteitenlasten per saldo lager uit (- € 77.039). In plaats daarvan heeft Architectuurcentrum Amsterdam in de Bijlmerbajes een kleinere, maar zeer succesvolle tentoonstelling en randprogramma over de transformatie van de Bijlmerbajes georganiseerd.

Directe activiteitenlasten

<i>Versnellen Vertragen</i>	46.048
<i>Hoogbouwdebat</i>	4.089
<i>Winterlezingen</i>	4.790
<i>1 lectures</i>	17.880
<i>Educatie</i>	51.028
<i>A. A.p.</i>	12.010
<i>Dag van de Architectuur</i>	5.844
<i>Museumnacht</i>	3.231
<i>Expo 30 jaar</i>	1.788
<i>AP15</i>	-1.845
<i>Tafel van Arcam</i>	5.098
<i>Fondsenwerving en ontwikkeling stadsmaquette</i>	30.034
<i>Tentoonstelling Rijk aan Ontwerpkracht</i>	4.737
<i>Tentoonstelling Ongebouwd Amsterdam</i>	16.758
<i>Tentoonstelling Vrijheidsbeeld</i>	1.954
<i>Tentoonstelling Bye Bye Bajes</i>	15.525
<i>Crash course & Tour</i>	7.540
<i>Maatwerk</i>	5.368
<i>Inkoop winkel plus verkoopkosten en onderhoud infopunt</i>	9.884
<i>Verhuur</i>	662
<i>Microwoningen</i>	-500
<i>PK Award</i>	15.000
<i>Verkiezingen getekend</i>	38
<i>Stad in Zicht</i>	122

Totaal	257.083
---------------	----------------

Activiteiten	Realisatie 2017	Ambitie 2017
<i>Informatiepunt/tentoonstelling</i>	12.683	16.000
<i>Arcam Tours Excursies en rondleidingen</i>	416	200
<i>Arcam Crash Course & Guided Tour</i>	673	500
<i>Lezingen & debatten</i>	2.975	2.436
<i>Workshops en ontwerplabs</i>	375	250
<i>Evenementen</i>	4.095	4.990
<i>Educatie</i>	488	1.300
<i>Tentoonstellingen op locatie</i>	2.680	0
<i>Installaties en interventies publieke ruimte</i>	10.800	10.800
Totaal	35.185	36.476
Online		
<i>Nieuwsbrief abonnees</i>	6.787	7.000
<i>Facebook volgers totaal*</i>	7.116	8.000
<i>Facebook algemeen</i>	5.826	
<i>Dag vd Architectuur</i>	1.290	
<i>Twitter volgers*</i>	5.205	5.700
<i>Instagram volgers</i>	1.284	1.500
<i>LinkedIn</i>	3.349	
Totaal	23.741	22.200
* Twitter algemeen + Dag vd Architectuur + Architectenbal		
Website		
<i>Bezoeken (sessies)</i>	166.970	120.000
<i>Gebruikers</i>	124.709	85.000
<i>Paginaweergaves</i>	346.104	300.000
<i>Gem. bezoekduur</i>	1:21 min	
<i>Nieuwe bezoeken</i>	74%	