



**CONCEPT JAARVERSLAG
2025**

**STICHTING MUZIEKHAVEN
ZAANDAM**

Wormerplein 111
Postbus 11
1440 AA Purmerend
0299 42 14 02
info@vanderlaangroep.nl
vanderlaangroep.nl

RAPPORT

Inzake de jaarrekening 2025

Uitgebracht aan:

Stichting MuziekHaven Zaandam
Papenpad 12
1506 GR ZAANDAM

INHOUDSOPGAVE

Pagina

ACCOUNTANTSRAPPORT

1	Opdracht	1
2	Ontbreken van de verklaring	1
3	Algemeen	2
4	Resultaat	3
5	Financiële positie	4
6	Fiscale positie	6

FINANCIEEL VERSLAG

1	Bestuursverslag over 2025	7
---	---------------------------	---

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2025	20
2	Staat van baten en lasten over 2025	21
3	Kasstroomoverzicht 2025	22
4	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	24
5	Toelichting op de balans per 31 december 2025	28
6	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2025	35

Concept

ACCOUNTANTSRAPPORT

Concept

Aan het bestuur van
Stichting MuziekHaven Zaandam
Papenpad 12
1506 GR ZAANDAM

Referentie : 165900

Purmerend,

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij in concept verslag uit over boekjaar 2025 met betrekking tot uw stichting.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2025 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 847.759 en de staat van baten en lasten sluitende met een resultaat van € (10.544), samengesteld.

2 ONTBREKEN VAN DE VERKLARING

Aangezien de werkzaamheden in het kader van de door u verstrekte opdracht nog niet zijn afgerond mogen wij nog geen verklaring verstrekken.

3 ALGEMEEN

3.1 Doelstelling

Het exploiteren van een kamermuziekcentrum in de Schuurkerk aan het Papenpad 12-13 te Zaandam, het creëren van repetitie en opname faciliteiten voor musici en het opzetten, bevorderen en coördineren van kamermuziekactiviteiten in de ruimste zin.

3.2 Bestuur

Per balansdatum wordt het bestuur gevoerd door:

- mevrouw S.J. Pahud de Mortanges-Kroes (voorzitter)
- de heer H.F. Lantsheer (penningmeester)
- mevrouw H.L. Pattyn (secretaris)
- de heer M. van Bellen (bestuurslid)

3.3 Oprichting stichting

Bij notariële akte d.d. 2 mei 2019 verleden voor notaris Rudolf van Bork te Amsterdam is opgericht Stichting MuziekHaven Zaandam.

De activiteiten worden met ingang van voornoemde datum gedreven voor rekening en risico van de stichting.

4 RESULTAAT

4.1 Vergelijkend overzicht

Het resultaat over 2025 bedraagt negatief € 10.544 tegenover negatief € 5.027 over 2024. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	Realisatie 2025	Begroting 2025	Realisatie 2024	Vershil 2025	Vershil realisatie- begroting 2025
	€	€	€	€	€
Baten					
Baten Verhuur en projecten	31.842	0	42.681	(10.839)	31.842
Baten Stichtingen en Verenigingen	10.000	0	31.884	(21.884)	10.000
Baten fondsenwerving algemeen	23.841	0	16.370	7.471	23.841
Bruto-omzetresultaat	65.683	0	90.935	(25.252)	65.683
Lasten					
Besteed aan de doelstellingen					
Lasten zomer- en najaarsconcerten	15.351	0	26.270	(10.919)	15.351
Kosten van beheer en administratie					
Afschrijvingen materiële vaste activa	482	0	471	11	482
Overige stichtingslasten	46.608	0	62.302	(15.694)	46.608
Som der lasten	47.090	0	62.773	(15.683)	47.090
Resultaat	3.242	0	1.892	1.350	3.242
Financiële baten en lasten					
Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten	1.386	0	1.664	(278)	1.386
Rentelasten en soortgelijke lasten	(15.172)	0	(9.902)	(5.270)	(15.172)
	(13.786)	0	(8.238)	(5.548)	(13.786)
Saldo uit gewone bedrijfsuitoefening	(10.544)	0	(6.346)	(4.198)	(10.544)
Belastingen saldo	0	0	1.319	(1.319)	0
Saldo	(10.544)	0	(5.027)	(5.517)	(10.544)

5 FINANCIËLE POSITIE

Ter analyse van de financiële positie dient de volgende opstelling, welke is gebaseerd op de gegevens uit de balans:

	31-12-2025		31-12-2024	
	€	%	€	%
ACTIVA				
Vaste activa				
Materiële vaste activa	467.103	55,1	1.636	0,2
Financiële vaste activa	294.292	34,7	294.292	38,0
	<u>761.395</u>	<u>89,8</u>	<u>295.928</u>	<u>38,2</u>
Vlottende activa				
Vorderingen en overlopende activa	36.425	4,3	147.165	19,0
Liquide middelen	49.939	5,9	332.313	42,8
	<u>86.364</u>	<u>10,2</u>	<u>479.478</u>	<u>61,8</u>
	<u>847.759</u>	<u>100,0</u>	<u>775.406</u>	<u>100,0</u>
PASSIVA				
Kapitaal	128.902	15,2	178.664	23,0
Langlopende schulden				
Schulden aan kredietinstellingen	544.221	64,2	565.171	72,9
Overige schulden	152.188	18,0	0	-
	<u>696.409</u>	<u>82,2</u>	<u>565.171</u>	<u>72,9</u>
Kortlopende schulden				
Aflossingsverplichtingen langlopende schulden	19.448	2,3	10.117	1,3
Crediteuren	0	-	2.496	0,3
Belastingen en premies sociale verzekeringen	0	-	12.508	1,6
Overige schulden en overlopende passiva	3.000	0,3	6.450	0,9
	<u>22.448</u>	<u>2,6</u>	<u>31.571</u>	<u>4,1</u>
	<u>847.759</u>	<u>100,0</u>	<u>775.406</u>	<u>100,0</u>

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	31-12-2025		31-12-2024	
	€	€	€	€
Beschikbaar op lange termijn:				
Kapitaal	128.902		178.664	
Langlopende schulden	696.409		565.171	
		825.311		743.835
Waarvan vastgelegd op lange termijn:				
Materiële vaste activa	467.103		1.636	
Financiële vaste activa	294.292		294.292	
		761.395		295.928
Werkkapitaal		63.916		447.907
Dit bedrag is als volgt aangewend:				
Vorderingen en overlopende activa	36.425		147.165	
Liquide middelen	49.939		332.313	
		86.364		479.478
Af: kortlopende schulden		22.448		31.571
Werkkapitaal		63.916		447.907

6 FISCALE POSITIE

6.1 Berekening belastbaar bedrag 2025

Het belastbaar bedrag voor de vennootschapsbelasting over 2025 is als volgt berekend:

	2025	
	€	€
Resultaat		(10.544)
Waarderingsverschillen:		
Fictieve personeelskosten	(25.447)	
Resultaat behaald met kenbaar fondswervende activiteiten	11.057	
		(14.390)
Belastbaar bedrag 2025		(24.934)

Over het belastbare bedrag is geen vennootschapsbelasting verschuldigd, derhalve is toerekening van vennootschapsbelasting aan de vennootschap achterwege gelaten.

6.2 Vennootschapsbelasting

	Vordering/ schuld per 01-01-2025	Betaald/ ontvangen in 2025	Correcties voorgaande jaren	Vordering/ schuld per 31-12-2025
	€	€	€	€
2020 & 2021	(1.642)	1.642	0	0
2023	(55)	51	4	0
2024	(1.315)	0	1.315	0
	<u>(3.012)</u>	<u>1.693</u>	<u>1.319</u>	<u>0</u>

FINANCIEEL VERSLAG

Concept



MuziekHaven

BESTUURS
VERSLAG 2025



Inhoudsopgave

Bestuursverslag:

Voorwoord	3
Organisatie en juridische structuur	4
Doelstelling – missie – visie	5
Communicatie	5
Zomerconcerten 2024	6
Restauratiewerkzaamheden	9
Vrienden, Vooruitblik, Vaststelling	11

Bestuursverslag Stichting MuziekHaven 2025

Voorwoord

Het jaar 2025 heeft in het teken gestaan van de grootscheepse verbouwing en verduurzaming van de pastorie. Ondanks de hiermee gepaard gaande geluidshinder is de kerk met name gedurende de avonden en weekends toch regelmatig gebruikt door verschillende musici en ensembles als repetitie- en concertruimte. Tevens hebben vele (jonge) musici en studenten aan conservatoria opnames gemaakt om op deze wijze toegang te krijgen tot masterclasses, concoursen en vervolgopleidingen.

Helaas was het vanwege de verbouwing niet mogelijk om de jaarlijkse serie zomerconcerten te organiseren. In november 2025 zijn de werkzaamheden aan de pastorie afgerond en we zijn trots op het resultaat!

Het bestuur is blij te constateren dat met het funderingsherstel van de kerk in 2024 en de renovatie van de pastorie in 2025 een goede basis is gelegd voor een succesvolle toekomst van MuziekHaven!

Zaandam, juni 2026



Organisatie en juridische structuur:

Sinds de zomer van 2019 werkt het violisten echtpaar Mathieu van Bellen en Maria Milstein aan het verwezenlijken van een prachtige, maar ook ambitieuze droom:

Het oprichten en creëren van een Kamermuziek Centrum in een oudkatholieke schuilkerk, de Maria Magdalenakerk en pastorie, aan het Papenpad in Zaandam. Een Nederlands (t)huis te creëren waar musici zich in alle rust en concentratie kunnen voorbereiden op concerten en hun muzikale pad kunnen ontwikkelen.

De historische Schuurkerk biedt samen met de drie verdiepingen tellende pastorie en grote tuin tal van mogelijkheden: meerdere repetitieruimtes, een gemeenschappelijke verblijfsruimte voor musici, logeerfaciliteiten waar musici tijdens intensieve repetitieperiodes kunnen overnachten, masterclasses faciliteiten en mogelijkheden voor educatieve projecten. Maar het mooiste is de kerk zelf die met een fantastische akoestiek, beter dan menig concertzaal in Nederland, als concertzaal annex repetitiezaal kan fungeren met zitplaatsen voor 100 personen. Daarnaast kan de kerk ook gebruikt worden voor cd-opnames, vanwege haar unieke akoestiek en zeer rustige ligging.

In juni 2019 zijn twee stichtingen opgericht:

Stichting de Schuurkerk (beheer van het onroerend goed)

KvK : 73682780

RSIN : 859626994

Stichting MuziekHaven Zaandam (exploitatie stichting)

KvK : 73682748

RSIN : 859626957

Anbi : door belastingdienst aangemerkt als culturele Anbi

De Stichting Schuurkerk heeft het economisch eigendom overgedragen aan Stichting MuziekHaven Zaandam.

De eigenaren hebben een bruikleenovereenkomst getekend waarin Stichting MuziekHaven Zaandam het gebruik van de kerk en de pastorie krijgt gedurende een periode van 10 jaar.

Voor deze constructie is gekozen om eigenaren te vrijwaren van aansprakelijkheid en mogelijke claims op het onroerend goed bij een eventueel faillissement van de exploitatiestichting:

Stichting MuziekHaven Zaandam.

Loyens&Loeff Amsterdam heeft pro deo een juridische structuur, bruikleenovereenkomsten en beheers regelingen opgesteld. Tevens zijn de notariële werkzaamheden met betrekking tot de aankoop pro deo verricht.

Stichting MuziekHaven is Loyens&Loeff zeer erkentelijk voor al het pro deo werk en advies!



Doelstelling:

Het exploiteren van een kamermuziekcentrum in de Schuurkerk aan het Papenpad 12-13 te Zaandam, het creëren van repetitie en opname faciliteiten voor musici en het opzetten, bevorderen en coördineren van kamermuziekactiviteiten in de ruimste zin.

Missie en Visie:

De Stichting streeft naar het creëren van een omgeving waar muzikanten zich kunnen terugtrekken om zich volledig te kunnen wijden aan het creatieve muzikale proces, zich te verdiepen, te leren, repeteren en uitvoeren.

Een omgeving creëren met goede opname faciliteiten, waar ook masterclasses en (try-out) concerten gegeven kunnen worden.

Bestuur:

Saskia Pahud de Mortanges
Henri Lantsheer
Hélène Pattijn
Mathieu van Bellen

voorzitter
penningmeester
secretaris
bestuurslid

Artistieke leiding:



Mathieu van Bellen



Maria Milstein

Het bestuur is onbezoldigd, onkosten kunnen worden vergoed.

De Stichting MuziekHaven Zaandam heeft geen winstoogmerk.

Met de artistieke directie van Mathieu en Maria is muzikale topkwaliteit gewaarborgd.

Communicatie en Persberichten

Sinds de start van het project is er veel aandacht geweest vanuit de landelijke en lokale media voor de plannen van Stichting MuziekHaven om onder leiding van Mathieu van Bellen en Maria Miltsein de prachtige Oudkatholieke kerk en pastorie een nieuwe bestemming als kamermuziekcentrum te geven.

Mede door de series zomerconcerten van de afgelopen jaren hebben vrijwel alle landelijke krantenartikelen geschreven over MuziekHaven. Recensenten van de landelijke dagbladen zoals

Trouw, NRC en de Volkskrant komen graag luisteren in Zaandam. Mathieu en Maria zijn een aantal keer geïnterviewd op NPO Klassiek. Daarnaast is ook op social-media aandacht gegeven en berichten gepost.

Activiteiten 2025 geprogrammeerd door Maria Milstein & Mathieu van Bellen

Vanwege de ingrijpende verbouwing van de pastorie was het in 2025 niet mogelijk om musici te ontvangen en accommoderen in de pastorie. Hierdoor is besloten om de zeer populaire serie zomerconcerten dit jaar is komen te vervallen.

De meeste activiteiten in MuziekHaven, zoals repetities en cd-opnamen, vinden gedurende het jaar plaats in alle rust en zonder publiek. Wij vinden het belangrijk om juist ook tijdens het renovatietraject onze Vrienden en Donateurs te blijven verwelkomen in MuziekHaven en zijn erg blij dat het is gelukt om gedurende het jaar 2025 tussen de verbouwingswerkzaamheden door een mooi kamermuziekprogramma met een variëteit aan concerten samen te stellen. Onze donateurs kregen voorrang bij het boeken van kaartjes voor de 16 concerten.

Wij hebben een grote passie voor het coachen van jonge, talentvolle musici, en daarnaast sluit dit ook perfect aan bij de missie van MuziekHaven: een veilige haven voor kamermuziek, waar musici zich in alle rust kunnen ontwikkelen.

Vanaf 2026 zal MuziekHaven weer een masterclass programma ontwikkelen en zo studenten van verschillende conservatoria de mogelijkheid bieden om te studeren en kennis te verbreden bij meester-musici die niet verbonden zijn aan een Nederlands instituut.

Naast de door MuziekHaven georganiseerde 16 concerten zijn er verschillende opnames gemaakt, zowel volledige CD opnames als auditie tapes voor concoursen en promotionele video's.

Concerten in MuziekHaven in 2025

8 februari 2025 Concert
MuziekHaven

Pianiste Ekaterina Zhemaitis met
topcellist Matthias Balzat



23 februari 2025 CD presentatie
MuziekHaven

CD- Presentatie: "Lost Beauty"
door Szymon Marciniak & Jongsuk Kim



6 maart 2025 CD presentatie
MuziekHaven

CD- presentatie Brackman Trio -
"Silver Night"



7 maart 2025 CD- presentatie
MuziekHaven

CD- presentatie Dana Zemtsov
Quintet - "Yellow Butterfly"



14 maart 2025 Concert
MuziekHaven

Dudok Quartet presenteert:
"Tchaikovsky - The String Quartets
vol.2"



15 maart 2025 Concert
MuziekHaven

Jong talent: Daniils Cirics & Maria
Parfonova



30 maart 2025 Concert
MuziekHaven

"Lentebloemen uit Wenen" - Katja
Pitelina & Slava Poprugina



13 juni 2025 Concert
MuziekHaven

Een Ode aan George

Celliste (en moeder) Willemijn
Knödler speelt een programma
van componisten met de
voornaam George



14 juni 2025 Concert
MuziekHaven

Strijkkwartet Biënnale presenteert:
Fabrik Quartet!



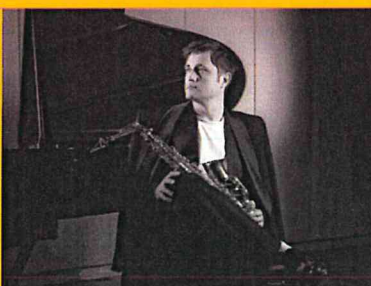
29 juni 2025 Zomerconcert
MuziekHaven

Violisten Maria Milstein en Mathieu
van Bellen geven samen met
pianist Slava Poprugin een
feestelijk slotconcert van het
seizoen



10 juli 2025 Concert MuziekHaven

*Saxofonist Vitaly Vatulya & pianist
Slava Poprugin*



5 september 2025 Concert
MuziekHaven

*Dudok Quartet Amsterdam met
Haydn: Zeven laatste woorden*



12 september 2025 Concert
MuziekHaven

*Piano duo Kulikova & Zhemaitis
keert terug met nieuw programma:
"Enchantments"!*



24 september 2025 Concert
MuziekHaven

*Duo Pleyel (Richard Egarr &
Alexandra Nepomnyashchaya
speelt Beethovens Eerste en
Tweede Symfonie*



25 oktober 2025 Concert
MuziekHaven

“Muziek voor de koning”
Fluitiste Katja Pitelina, Olga
Kuznetsova, Takeshi Sudo en
Simon Linne.



3 december 2025 – Concert
MuziekHaven

De Russische pianolegende :
Mikhail Voskresensky - Chopin
piano recital



10 december 2025 Concert
MuziekHaven

Hannes Minnaar speelt Chopin



18 december 2025 Concert
MuziekHaven

Ketevan Roinishvili & Sophiko
Simsive "Licht in de Donkere
Dagen"



Restauratiewerkzaamheden

De kerk en pastorie zijn een Rijksmonument. Bij de aankoop van het onroerend goed was bekend dat zowel de fundering als de isolatie van de kerk en pastorie achterstallig groot onderhoud heeft en gerenoveerd dient te worden.

Voor de pastorie is een ontwerp gemaakt waarbij gemeenschappelijke ruimtes worden gecreëerd voor musici met logeer faciliteiten, extra repetitieruimtes en een aparte dienstwoning.

Er is hard gewerkt om te komen tot een uitvoering gereed ontwerp met betrekking tot fundering herstel, isolatie, ruimte akoestiek, constructieberekeningen vanwege dakverzwaring van de kapconstructie en installatietechnische maatregelen. Tevens is een uitgebreid Bouwhistorisch Overzicht van de Schuurkerk opgesteld en is het ecologisch bureau Endemica ingeschakeld om de noodzakelijke natuuronderzoeken te doen in het kader van de wet Flora en Fauna soortenbescherming van de provincie Noord- Holland. Aan bureau Endemica is ook opdracht gegeven om de benodigde omgevingsvergunning bij de Provincie aan te vragen, deze is in 2024 verstrekt.

Voor het fundering herstel is reeds in 2022 een omgevingsvergunning door de Gemeente Zaanstad afgegeven. In 2023 is tevens de omgevingsvergunning aangevraagd en verleend voor de restauratie en verduurzamen van de kerk en pastorie.

Bij de Provincie Noord-Holland is een subsidie aanvraag ingediend voor fundering herstel en toegekend. De DUMAVA-subsidie voor verduurzamen maatschappelijk vastgoed is eind 2022 toegekend.

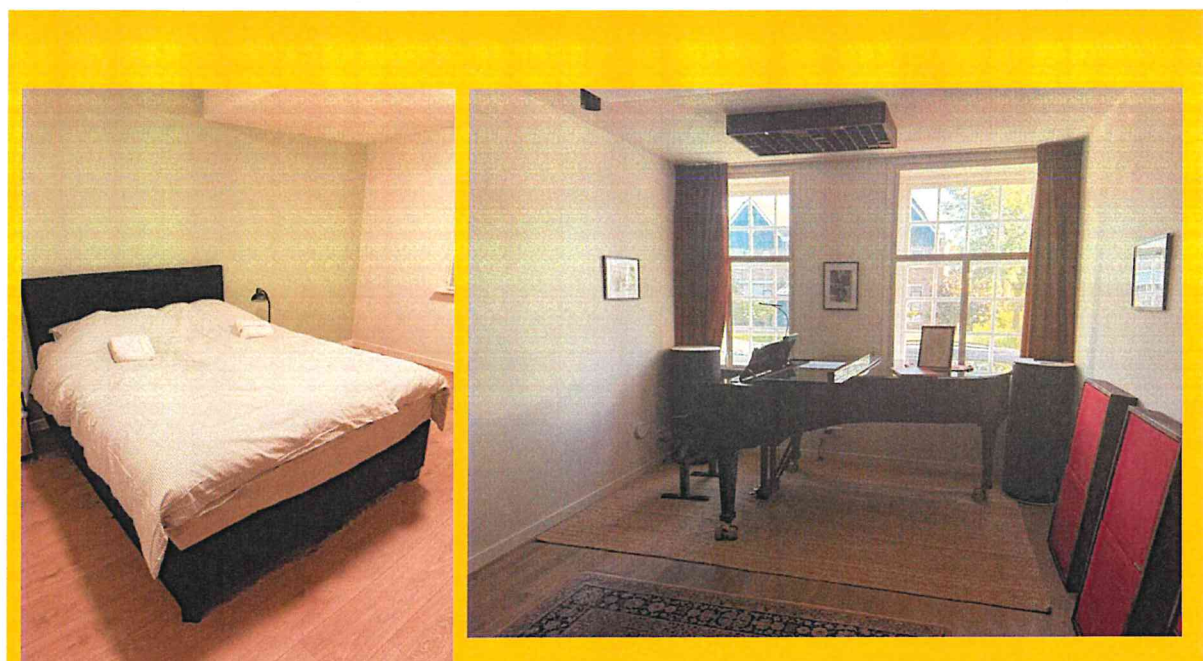
Ten einde de begroting voor de 1^e en 2^e fase van de restauratiewerkzaamheden rond te krijgen zijn naast een lening bij het Restauratiefonds verschillende fondsen benaderd voor een subsidie. Gedurende de 1^e fase in 2024 is de fundering van de kerk geheel vernieuwd waarbij ook de begane grond van de pastorie is verwijderd. De renovatie en modernisatie van de pastorie heeft in 2025 plaatsgevonden. Het gehele pand is grondig gerenoveerd en geïsoleerd en er zijn extra faciliteiten gecreëerd zoals een geluiddichte repetitiekamer met een extra vleugel op de begane grond, extra

slaapkamers met badkamers voor gastmusici op de derde verdieping en een beter functionerende keuken op de begane grond voor de catering van musici en publiek.

Wij zijn erg dankbaar voor de financiële ondersteuning van het restauratieproject door:

- Provincie Noord-Holland
- het Cultuurfonds
- Dioraphte
- BPD Cultuurfonds
- Stichting Honig-Laanfonds
- Stichting TBI Fundatie
- M.O.A.C. Gravin van Bylandt Stichting
- Stichting Dinamo Fonds
- Hendrik Mullerfonds
- Gemeente Zaanstad
- P.M. Duyvis Fonds

Vernieuwde faciliteiten



Vriendenprogramma MuziekHaven

Voor Stichting MuziekHaven is sponsoring, subsidiëring en een vriendenprogramma enorm belangrijk. MuziekHaven heeft geen structurele steun vanuit de overheid. Het is een particulier initiatief en wij zijn al onze vrienden en donateurs daarom enorm dankbaar voor hun steun.

In 2025 hebben de Haydn, Beethoven en Schubert Vriendencirkels meer leden gekregen. Hiermee ondersteunen leden een breed scala aan concerten, masterclasses en repetitiefaciliteiten voor kamermusici.

Vooruitblik

In 2026 hoopt het bestuur:

- Vernieuwde DUMAVA-subsidie voor de kerk aanvragen bij overheidsinstanties
- Fondsen werven voor verduurzamen en schilderen van de kerk
- Samenwerkingsverbanden met kamermuziek initiatieven stimuleren
- Samenwerking met conservatoria uitbreiden
- Een bredere inbedding in de Zaanstreek stimuleren
- Donateur netwerk uitbreiden

Vaststelling

Het bestuursverslag is vastgesteld en goedgekeurd door het bestuur van Stichting MuziekHaven op 12 juni 2026 te Zaandam.

Saskia Pahud de Mortanges
Voorzitter

Mathieu van Bellen
Artistiek leider/ bestuurslid

JAARREKENING

Concept

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2025
(na voorstel winstbestemming)

		31 december 2025		31 december 2024	
		€	€	€	€
Activa					
VASTE ACTIVA					
Materiële vaste activa	(1)				
Restauratie		465.949		0	
Inventaris		1.154		1.636	
			467.103		1.636
Financiële vaste activa	(2)				
Overige vorderingen			294.292		294.292
VLOTTENDE ACTIVA					
Vorderingen en overlopende activa	(3)				
Debiteuren		7.403		5.808	
Belastingen en premies sociale verzekeringen		26.860		0	
Overige vorderingen		0		139.195	
Overlopende activa		2.162		2.162	
			36.425		147.165
Liquide middelen	(4)		49.939		332.313
			847.759		775.406

		31 december 2025		31 december 2024	
		€	€	€	€
Passiva					
RESERVES EN FONDSSEN	(5)				
Overige reserves		128.902		139.446	
Bestemmingsfonds		0		39.218	
			128.902		178.664
LANGLOPENDE SCHULDEN	(6)				
Schulden aan kredietinstellingen		544.221		565.171	
Overige schulden		152.188		0	
			696.409		565.171
KORTLOPENDE SCHULDEN	(7)				
Aflossingsverplichtingen langlopende schulden		19.448		10.117	
Crediteuren		0		2.496	
Belastingen en premies sociale verzekeringen		0		12.508	
Overlopende passiva		3.000		6.450	
			22.448		31.571
			847.759		775.406

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2025

		Realisatie 2025	Begroting 2025	Verschil 2025	Realisatie 2024
		€	€	€	€
Baten					
Baten Verhuur en projecten	(8)	31.842	0	31.842	42.681
Baten Stichtingen en Verenigingen	(9)	10.000	0	10.000	31.884
Baten fondsenwerving algemeen	(10)	23.841	0	23.841	16.370
Som der baten		65.683	0	65.683	90.935
Lasten					
Besteed aan de doelstellingen					
Lasten zomer- en najaarsconcerten	(11)	15.351	0	15.351	26.270
Kosten van beheer en administratie					
Afschrijvingen materiële vaste activa	(12)	482	0	482	471
Overige stichtingslasten	(13)	46.608	0	46.608	62.302
		47.090	0	47.090	62.773
Saldo voor financiële baten en lasten		3.242	0	3.242	1.892
Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten	(14)	1.386	0	1.386	1.664
Rentelasten en soortgelijke lasten	(15)	(15.172)	0	(15.172)	(9.902)
		(13.786)	0	(13.786)	(8.238)
Saldo		(10.544)	0	(10.544)	(6.346)
Belastingen saldo	(16)	0	0	0	1.319
Saldo		(10.544)	0	(10.544)	(5.027)
Resultaatbestemming					
Overige reserves		(10.544)	0	(10.544)	(5.027)

3 KASSTROOMOVERZICHT 2025

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2025		2024	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Resultaat	3.242		1.892	
Aanpassingen voor:				
Afschrijvingen	482		471	
Veranderingen in het werkkapitaal:				
Mutatie vorderingen	110.740		(129.115)	
Mutatie crediteuren	(2.496)		2.497	
Mutatie belastingen en premies sociale verzekeringen	(12.508)		7.309	
Mutatie overlopende passiva	(3.450)		3.450	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		96.010		(113.496)
Ontvangen interest	1.386		1.664	
Betaalde interest	(15.172)		(9.902)	
Vennootschapsbelasting	0		1.319	
		(13.786)		(6.919)
Kasstroom uit operationele activiteiten		82.224		(120.415)
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings in materiële vaste activa		(465.949)		(908)
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Mutatie bestemmingsfonds	(39.218)		0	
Opgenomen schulden aan kredietinstellingen	0		326.794	
Toename overige langlopende schulden	152.188		0	
Aflossing schulden aan kredietinstellingen	(11.619)		(9.877)	
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		101.351		316.917
		(282.374)		195.594

Samenstelling geldmiddelen

	2025		2024	
	€	€	€	€
Geldmiddelen per 1 januari		332.313		136.719
Mutatie liquide middelen		(282.374)		195.594
Geldmiddelen per 31 december		<u>49.939</u>		<u>332.313</u>

Concept

4 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Activiteiten

De activiteiten van Stichting MuziekHaven Zaandam bestaan voornamelijk uit:

- de beoefening van podiumkunst;
- de exploitatie van een kamermuziek centrum.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting MuziekHaven Zaandam (geregistreerd onder KvK-nummer 73682748) is statutair gevestigd te Zaandam.

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting MuziekHaven Zaandam 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.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

Op de rechtspersoon is van toepassing het kleine jaarrekeningregime als bedoeld in artikel 2:396 BW.

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. Tenzij niet anders is vermeld, geschiedt de waardering tegen nominale waarde.

Winsten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Verliezen worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn. In de balans en de winst-en-verliesrekening zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde of vervaardigingslasten verminderd met afschrijvingen bepaald op basis van de geschatte levensduur rekening houdend met een eventuele restwaarde. De afschrijvingen bedragen een vast percentage van de aanschaffingswaarde of vervaardigingslasten.

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 residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Afschrijving

Actief

%

Restauratie

2

Inventaris

20

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen en overlopende activa hebben een looptijd korter dan één jaar. Tenzij anders is vermeld zijn deze opgenomen tegen de 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, indien niet anders is vermeld.

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.

Reserves en fondsen

Bestemmingsfondsen

De bestemmingsfondsen zijn reserveringen waarbij door een derden een beperktere bestedingsmogelijkheid is aangebracht. De aard van het bestemmingsfonds wordt later toegelicht.

Langlopende schulden

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de langlopende schulden worden in de waardering bij eerste verwerking opgenomen. Langlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Deze waarde komt overeen met de nominale waarde.

Het verschil tussen de bepaalde boekwaarde en de uiteindelijke aflossingswaarde wordt op basis van de effectieve rente gedurende de geschatte looptijd van de langlopende schulden in de winst-en-verliesrekening als interestlast verwerkt.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Deze waarde komt overeen met de nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT**Algemeen**

Het resultaat (saldo) wordt bepaald als het verschil tussen het totaal der baten en het totaal der lasten. Ontvangsten en uitgaven worden in de staat van baten en lasten toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben. Bij de toerekening wordt een bestendige gedragslijn gevolgd. Dit houdt in dat rekening wordt gehouden met de aan een periode toe te rekenen bedragen die in een andere periode zijn of worden ontvangen, dan wel betaald.

Resultaatbepaling

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het boekjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden. Indien het boekjaar is afgesloten worden deze verliezen en risico's verantwoord in het eerstvolgende boekjaar.

Baten

Onder baten wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde ontvangen giften, donaties en entreegelden onder aftrek van kortingen.

Bestedingen doelstellingen

De bestedingen in het kader van de doelstellingen worden verantwoord in het jaar dat zij zijn toegezegd of, voor zover dit niet bij toezegging het geval is, in het jaar dat de omvang van de verplichting betrouwbaar kan worden vastgesteld. Voorwaardelijke verplichtingen worden verantwoord in het jaar waarin vast komt te staan dat aan de voorwaarden zal worden voldaan.

Financiële baten en lasten***Rentebaten en rentelasten***

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

Concept

5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2025

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Restau- ratie	Inventaris	Totaal
	€	€	€
Aanschaffingswaarde	0	2.407	2.407
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	0	(771)	(771)
Boekwaarde per 1 januari 2025	0	1.636	1.636
<i>Mutaties</i>			
Investerings	465.949	0	465.949
Afschrijvingen	0	(482)	(482)
	465.949	(482)	465.467
Aanschaffingswaarde	465.949	2.407	468.356
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	0	(1.253)	(1.253)
Boekwaarde per 31 december 2025	465.949	1.154	467.103

2. Financiële vaste activa

	31-12-2025	31-12-2024
	€	€
Overige vorderingen		
Vordering Stichting De Schuurkerk	294.292	294.292

De vordering op Stichting De Schuurkerk is ontstaan door de aankoop van Papenpad 12 en 13 te Zaandam in 2019. Er wordt geen rente berekend.

Stichting MuziekHaven Zaandam heeft een belang van 33% in Papenpad 12 en 13 te Zaandam. Stichting MuziekHaven Zaandam kan 10 jaar lang onder de volgende voorwaarden het onroerend goed gebruiken zonder huurverplichting:

- Stichting MuziekHaven Zaandam is verantwoordelijk voor de betaling van de aflossings- en rente verplichting van de financiering bij het Restauratiefonds;
- Stichting MuziekHaven Zaandam is verantwoordelijk voor de betaling van alle vaste lasten;
- Stichting MuziekHaven Zaandam is verantwoordelijk voor de restauratie en het verkrijgen van subsidies om de restauratie mogelijk te maken.

	2025	2024
	€	€
Vordering Stichting De Schuurkerk		
Stand per 1 januari	294.292	294.292
Mutatie	0	0
Stand per 31 december	294.292	294.292

VLOTTENDE ACTIVA

3. Vorderingen en overlopende activa

	31-12-2025	31-12-2024
	€	€
Debiteuren		
Nominale waarde van de vorderingen	7.403	5.808
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	26.860	0
Overige vorderingen		
Bouwrekening 6454241002	0	129.659
Tussenrekening funding	0	4.191
Nog te ontvangen subsidies	0	5.000
Overige vorderingen	0	345
	0	139.195
Overlopende activa		
Nog te ontvangen bedragen	2.162	2.162
4. Liquide middelen		
ABN AMRO Bank, rekening-courant	30.280	219.040
ABN AMRO Bank, spaarrekening	19.659	113.273
	49.939	332.313

5. RESERVES EN FONDSEN

	2025	2024
	€	€
Overige reserves		
Stand per 1 januari	139.446	144.473
Resultaatbestemming boekjaar	(10.544)	(5.027)
Stand per 31 december	<u>128.902</u>	<u>139.446</u>
	31-12-2025	31-12-2024
	€	€
Bestemmingsfonds		
Restauratie schuurkerk	<u>0</u>	<u>39.218</u>
Restauratie schuurkerk		
Stand per 1 januari	39.218	39.218
Onttrekking	(39.218)	0
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>39.218</u>

6. LANGLOPENDE SCHULDEN

	31-12-2025	31-12-2024
	€	€
Schulden aan kredietinstellingen		
Hypothecaire lening Restauratiefonds 645424102	228.015	238.377
Hypothecaire lening Restauratiefonds 6454241003	207.592	214.543
Hypothecaire lening Restauratiefonds 6454241004	108.614	112.251
	<u>544.221</u>	<u>565.171</u>
	2025	2024
	€	€
<i>Hypothecaire lening Restauratiefonds 645424102</i>		
Stand per 1 januari	248.494	258.371
Aflossing	(10.117)	(9.877)
Stand per 31 december	<u>238.377</u>	<u>248.494</u>
Aflossingsverplichting komend boekjaar	(10.362)	(10.117)
Langlopend deel per 31 december	<u>228.015</u>	<u>238.377</u>

Deze hypothecaire lening van € 300.000 is verstrekt ter financiering van De Schuurkerk, waarin Stichting MuziekHaven Zaandam een belang van 33% heeft. Aflossing vindt plaats over een periode van 25 jaar. Het rentepercentage bedraagt 2,40% en staat vast tot en met 1 november 2044. De maandelijkse annuïteit bedraagt € 1.331. Het aantal resterende maandtermijnen bedraagt 222.

Van het restant van de hypotheek per 31 december 2025 heeft een bedrag van € 183.991 een looptijd langer dan vijf jaar.

	2025	2024
	€	€
<i>Hypothecaire lening Restauratiefonds 6454241003</i>		
Stand per 1 januari	214.543	0
Opgenomen gelden	0	214.543
Aflossing	(986)	0
Stand per 31 december	213.557	214.543
Aflossingsverplichting komend boekjaar	(5.965)	0
Langlopend deel per 31 december	207.592	214.543

De hypothecaire lening van € 214.543 is verstrekt ter financiering van de restauratie van De Schuurkerk. Aflossing vindt plaats over een periode van 30 jaar. Het rentepercentage bedraagt 1,50% en staat vast tot en met 1 november 2034. De maandelijkse aflossing bedraagt € 761. Het aantal resterende maandtermijnen bedraagt 346.

Van het restant van de hypotheek per 31 december 2025 heeft een bedrag van € 182.815 een looptijd langer dan vijf jaar.

<i>Hypothecaire lening Restauratiefonds 6454241004</i>		
Stand per 1 januari	112.251	0
Opgenomen gelden	0	112.251
Aflossing	(516)	0
Stand per 31 december	111.735	112.251
Aflossingsverplichting komend boekjaar	(3.121)	0
Langlopend deel per 31 december	108.614	112.251

De hypothecaire lening van € 112.251 is verstrekt ter financiering van de restauratie van De Schuurkerk. Aflossing vindt plaats over een periode van 30 jaar. Het rentepercentage bedraagt 1,50% en staat vast tot en met 1 november 2034. De maandelijkse aflossing bedraagt € 398. Het aantal resterende maandtermijnen bedraagt 346.

Van het restant van de hypotheek per 31 december 2025 heeft een bedrag van € 95.650 een looptijd langer dan vijf jaar.

	31-12-2025	31-12-2024
	€	€
Overige schulden		
Lening Stichting Beheer Meijer and Family	152.188	0

Deze lening van € 150.000 is verstrekt ter financiering van de restauratie van De Schuurkerk. De verschuldigde rente over de periode van 1 augustus 2025 tot 31 december 2025, zijnde een bedrag van € 2.188 is toegevoegd aan de hoofdsom. Aflossing vindt plaats uiterlijk op 31 december 2027. Het rentepercentage bedraagt 3,5% en staat vast tot en met 31 december 2027.

7. KORTLOPENDE SCHULDEN

Aflossingsverplichtingen langlopende schulden

Hypothecaire leningen	19.448	10.117
-----------------------	--------	--------

Crediteuren

Crediteuren	0	2.496
-------------	---	-------

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting	0	12.508
----------------	---	--------

Overlopende passiva

Vooruitontvangen bedragen	0	3.450
Nog te betalen accountantskosten	3.000	3.000
	3.000	6.450

6 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2025

	Realisatie 2025	Realisatie 2024
	€	€
8. Baten Verhuur en projecten		
Baten Verhuurinkomsten en projecten	31.842	42.681
9. Baten Stichtingen en Verenigingen		
Donaties en giften	10.000	31.884
Verstreckte subsidies zijn volledig besteed aan de concertseries en masterclasses in 2025.		
10. Baten fondsenwerving algemeen		
Baten fondsenwerving algemeen	23.841	16.370
Besteed aan de doelstellingen		
11. Lasten zomer- en najaarsconcerten		
Inhuur artiesten	8.527	17.882
Instrumenten stemmen	4.937	7.217
Werk derden transport	1.200	0
Overige lasten	687	1.171
	15.351	26.270
Personeelsleden		
Bij de stichting waren in 2025 en 2024 geen werknemers werkzaam.		
12. Afschrijvingen materiële vaste activa		
Inventaris	482	471
13. Overige stichtingslasten		
Huisvestingslasten	17.998	12.469
Machine- en inventariskosten	5.072	425
Kantoorlasten	2.128	3.708
Verkooplasten	0	2.742
Algemene kosten	21.410	42.958
	46.608	62.302

	Realisatie 2025	Realisatie 2024
	€	€
Huisvestingslasten		
Energiekosten	14.206	7.953
Onroerendezaakbelasting	3.554	3.122
Schoonmaakkosten	0	290
Overige huisvestingslasten	238	1.104
	<u>17.998</u>	<u>12.469</u>
Machine- en inventariskosten		
Reparatie en onderhoud	1.153	297
Verzekering	0	128
Kleine aanschaffingen	3.919	0
	<u>5.072</u>	<u>425</u>
Kantoorlasten		
Kantoorbenodigdheden	0	574
Drukwerk	0	694
Porti	23	4
Contributies en abonnementen	1.242	1.578
Internetkosten	863	858
	<u>2.128</u>	<u>3.708</u>
Verkooplasten		
Representatielasten	0	53
Social media en training	0	900
Overige verkooplasten	0	1.789
	<u>0</u>	<u>2.742</u>
Algemene kosten		
Accountantskosten	7.930	7.755
Advieskosten	4.721	19.900
Verzekeringen	6.584	12.790
Vergunningen	998	0
Niet aftrekbare BTW	1.177	2.513
	<u>21.410</u>	<u>42.958</u>

Financiële baten en lasten

	Realisatie 2025	Realisatie 2024
	€	€
14. Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Bankrente	1.386	1.664
15. Rentelasten en soortgelijke lasten		
Bankrente en -kosten	(597)	(515)
Eenmalige financieringskosten	(489)	(2.500)
Rente belastingdienst	(1.814)	(245)
Koersverschillen	0	(10)
Rente hypotheek Restauratiefonds	(10.084)	(6.632)
Rente lening Stichting Beheer Meijer and Family	(2.188)	0
	(15.172)	(9.902)
16. Belastingen saldo		
Vennootschapsbelasting voorgaande boekjaren	0	1.319

Ondertekening bestuur voor akkoord

ZAANDAM, <Vul datum in>

S.J. Pahud de Mortanges-Kroes (voorzitter)

H.F. Lantsheer (penningmeester)

H.L. Pattyn (secretaris)

M. van Bellen (bestuurslid)

