

Stichting Bibliotheca Philosophica Hermetica,
Amsterdam

Jaarrapport
2013

Amsterdam, 31 december 2013

Inhoudsopgave

- 1 Balans per 31 december 2013
- 2 Exploitatierkening over 2013
- 3 Toelichting op de balans per 31 december 2013
- 4 Toelichting op de exploitatierkening over 2013

Alle in dit rapport vermelde bedragen luiden in euro's, tenzij anders vermeld.

1 Balans per 31 december 2013

Activa		31 december 2013	31 december 2012
Materiële vaste activa	3.3		
Inventaris		-	-
Computers		12.218	14.583
Kunst kantoor		7.209	7.209
		19.427	21.792
Financiële vaste activa			
Nog te ontvangen schenkingen	3.4	550.000	825.000
Vlottende activa			
Nog te ontvangen schenkingen	3.4	275.000	400.000
Debiteuren	3.5	100	9.372
Belastingen en sociale lasten	3.6	96.133	66.408
		371.233	475.780
<i>Liquide middelen</i>	3.7	61	6.289
		940.721	1.328.861

Passiva		31 december 2013	31 december 2012
Eigen Vermogen	3.8		
Algemene reserve		535.443	-495.823
Resultaat boekjaar		<u>-390.185</u>	<u>1.031.266</u>
		145.258	535.443
Langlopende schulden			
Schuld	3.9	730.199	724.487
Kortlopende schulden			
Crediteuren		9.120	36.263
Belastingen en sociale lasten	3.10	11.701	12.732
Overige schulden	3.11	<u>44.443</u>	<u>19.936</u>
		65.264	68.931
		<u>940.721</u>	<u>1.328.861</u>

2 Exploitatierkening over 2013

	2013	2012	
Baten			
Donaties en giften	65.206	1.412.318	
Overig inkomen	<u>7.331</u>	<u>22.258</u>	
	72.537		1.434.576
Lasten	4.2		
Personeelskosten	201.601	185.731	
Huisvestingskosten	43.995	37.859	
Projectkosten	116.335	82.121	
Kosten uitgeverij	2.781	-	
Algemene kosten	77.655	78.000	
Administratie- en advieskosten	16.054	14.939	
Afschrijvingskosten	<u>3.857</u>	<u>3.805</u>	
	462.278		402.455
Baten minus Lasten	-389.741		1.032.121
Financiële baten	-	-	
Financiële lasten	<u>-444</u>	<u>-855</u>	
Resultaat financiële baten en lasten	-444		-855
Exploitatiesaldo	<u>-390.185</u>	<u>1.031.266</u>	

3 Toelichting op de balans per 31 december 2013

3.1 Algemeen

Stichting Bibliotheca Philosophica Hermetica heeft ten doel:

- het bijeenbrengen, houden, onderhouden en uitbreiden van een collectie boeken en geschriften en van de Bibliotheca Philosophica Hermetica. De collectie omvat ca. 17.000 moderne drukken (werken gedrukt na 1800) en ca. 4200 drukken uit de zestiende tot de negentiende eeuw; ca. 285 handschriften daterend van na 1550 en enkele incunabelen en vroegere handschriften
- het gebruik van de bibliotheek als levend instituut, gesitueerd in de bibliotheekaccommodatie 'In de Rozenboom' te Bloemstraat 13-19 in Amsterdam, en het toegankelijk maken daarvan voor het algemeen geïnteresseerde en wetenschappelijke publiek.
- het zelfstandig uitvoeren en faciliteren van onderzoek op het gebied van de Hermetica. Het Ritman Onderzoeks Instituut is een studie- en documentatiecentrum met een drietal hoofdtaken: inventarisatie en afbakening van de onderzoeksterreinen, bibliografische beschrijving en digitale ontsluiting van de bronnen, en interdisciplinair wetenschappelijk onderzoek. Tot de onderzoeksterreinen die door het Instituut binnen de Hermetica worden onderscheiden behoren: Hermetisme en hermetische Gnosis, Alchemie, Magie, Kabbala, Mystiek (laat antieke tijd, de Middeleeuwen en de Renaissance) en Paracelsisme, hermetisch spiritualisme, Böhmissme, Rozenkruisers, theosofisch-alchemistische Vrijmetselarij (van de zestiende tot en met de achttiende eeuw met uitlopers in onze tijd). Het Ritman Instituut streeft er naar de geschiedenis van de Hermetica in het Westen en in het bijzonder in Nederland zo volledig mogelijk in kaart te brengen en richt zich waar mogelijk op samenwerking aan met nationale en internationale bibliotheken en andere instellingen.
- het verzorgen van publicaties over onderwerpen die in de collectie centraal staan. De publicaties van de bij de bibliotheek behorende uitgeverij In de Pelikaan richten zich zowel tot een algemeen geïnteresseerd als tot een wetenschappelijk publiek. Het fonds telt inmiddels een veertigtal titels, onderverdeeld in de Hermes reeks, waarin de tentoonstellingscatalogi worden uitgegeven, en de Pimander reeks voor congresbundels en monografieën die voortkomen uit het onderzoek van het Ritman Instituut en de Asclepius reeks voor publiksuitgaven.

De stichting staat per 28 december 2009 geregistreerd als ANBI (Algemeen Nut Beoogde Instelling).

3.2 Waarderingsgrondslagen

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

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 verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Grondslagen van valuta-omrekening

Transacties in vreemde valuta, die gedurende de verslagperiode zijn afgewikkeld, worden opgenomen tegen de koers van afwikkeling. De uit deze transacties voortvloeiende koersresultaten worden rechtstreeks verwerkt in de winst- en verliesrekening. De per balansdatum in vreemde valuta luidende bezittingen en schulden worden omgerekend tegen de koers per balansdatum. De uit deze omrekening per balansdatum ontstane koersverschillen worden in de winst- en verliesrekening tot uitdrukking gebracht.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden geactiveerd tegen verkrijgingsprijs verminderd met de op basis van de geschatte economische levensduur bepaalde afschrijvingen. De afschrijvingen bedragen een vast percentage van de verkrijgingsprijs:

-inventaris:	20%
-computers:	20%
-kunst:	0%

Overige activa en passiva

Alle overige activa en passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

3.3 Materiële vaste activa

	Inventaris	Computer	Kunst	Totaal
Balans per 1 januari 2013:				
Aanschafwaarde	14.151	22.713	7.209	44.073
Cumulatieve afschrijvingen	-14.151	-8.130	-	-22.281
	-	14.583	7.209	21.792
<i>Mutaties 2013:</i>				
Investeringen	-	1.492	-	1.492
Afschrijvingen	-	-3.857	-	-3.857
		-2.365	-	-2.365
Balans per 31 december 2013:				
Aanschafwaarde	14.151	24.205	7.209	45.565
Cumulatieve afschrijvingen	-14.151	-11.987	-	-26.138
Boekwaarde	-	12.218	7.209	19.427

3.4 Nog te ontvangen schenkingen

	31-12-2013	31-12-2012
Vordering 1	150.000	225.000
Vordering 2	400.000	600.000
	550.000	825.000

3.5 Debiteuren

Dit betreft nog te ontvangen inkomsten van verkochte publicaties, catalogi, scans en kopieën.

3.6 Belastingen en sociale lasten

	31-12-2013	31-12-2012
Omzetbelasting	96.133	66.408

3.7 Liquide middelen

	31-12-2013	31-12-2012
Kas	2.301	4.375
Bank	-2.240	1.914
	61	6.289

3.8 Eigen vermogen

	Stand per 1-1-2013	Mutaties	Stand per 31-12-2013
Algemene reserve	-495.823	1.031.266	535.443
Resultaat boekjaar	1.031.266	-1.421.451	-390.185
	535.443	-390.185	145.258

3.9 Schuld

De vordering op de stichting, per ultimo 2013 bedraagt groot € 730.199.

3.10 Belastingen en sociale lasten

	31-12-2013	31-12-2012
Loonbelasting, sociale lasten en premie zorgverzekering	11.701	12.732

3.11 Overige schulden

	31-12-2013	31-12-2012
Accountantskosten	5.250	5.250
Vakantiegeld	6.977	6.946
Pensioenen	30.960	7.740
Projectkosten	1.256	-
	44.443	19.936

4 Toelichting op de exploitatierekening over 2013

4.1 Grondslagen voor de resultaatbepaling

Het exploitatiesaldo wordt bepaald als verschil tussen de baten enerzijds en de lasten over het boekjaar anderzijds. Mogelijke lasten worden verantwoord in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

Subsidies worden doorgaans verstrekt op basis van de ingediende begroting. Deze subsidies worden conform de begroting als gerealiseerde subsidie verwerkt in het betreffende boekjaar. Afwijkingen uit hoofde van afrekeningen worden verantwoord in het jaar dat een subsidieafrekening wordt ontvangen.

4.2 Lasten

	2013	2012
Personeelskosten		
Lonen en salarissen	168.899	166.789
Pensioenlasten	15.454	967
Sociale lasten	17.248	17.975
	<u>201.601</u>	<u>185.731</u>
Gedurende 2013 heeft Stichting Bibliotheca Philosophica Hermetica gemiddeld 2 werknemers in dienst (2012: 2).		
Huisvestingskosten		
Huur	19.079	13.763
Energiekosten	14.344	14.193
Onderhoudskosten	1.077	994
Overige huisvestingskosten	9.495	8.909
	<u>43.995</u>	<u>37.859</u>
Projectkosten		
Reis- en verblijfkosten	8.649	5.057
Tentoonstellingen en beurzen	40.632	20.980
Onderzoekskosten	56.402	48.813
Verzekeringskosten	2.444	1.030
Multimediacosten projecten	4.334	-
Drukkosten projecten	3.329	-
Overige projectkosten	545	6.241
	<u>116.335</u>	<u>82.121</u>

	2013	2012
Kosten uitgeverij		
Drukkosten publicaties	2.781	-
	<u>2.781</u>	<u>-</u>
Algemene kosten		
Multimedia	21.886	38.302
Conservator kosten	25.241	2.945
Kantoorbenodigdheden	9.740	15.156
Telefoon en internet	7.439	10.325
Abonnementen en contributie	2.148	1.658
Assurantiekosten	1.353	1.236
Drukkosten	1.480	1.972
Koerierskosten	1.534	3.173
Vertaalkosten	2.269	1.262
Restauratie- en bindkosten	1.356	-
Porti	1.076	-
Foto- en filmkosten	-	450
Overige algemene kosten	2.133	1.521
	<u>77.655</u>	<u>78.000</u>
Administratie- en advieskosten		
Accountantskosten	9.730	2.775
Advieskosten	6.324	12.164
	<u>16.054</u>	<u>14.939</u>
Afschrijvingskosten		
Afschrijving kantoorinventaris	-	348
Afschrijving computers	3.857	3.457
	<u>3.857</u>	<u>3.805</u>
TOTAAL	462.278	402.455