

Stichting Bibliotheca Philosophica Hermetica,
Amsterdam

Jaarrapport
2014

Amsterdam, 31 december 2014

Inhoudsopgave

1	Balans per 31 december 2014	4
2	Exploitatierkening over 2014	6
3	Toelichting op de balans per 31 december 2014	7
4	Toelichting op de exploitatierkening over 2014	11

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

1 Balans per 31 december 2014

Activa		31 december 2014	31 december 2013
Materiële vaste activa	3.3		
Inventaris		-	-
Computers		8.362	12.218
Collectie boeken		63.240	
Kunst kantoor		7.209	7.209
		78.811	19.427
Financiële vaste activa			
Nog te ontvangen schenkingen	3.4	465.977	550.000
Vlottende activa			
Nog te ontvangen schenkingen	3.4	338.659	275.000
Debiteuren	3.5	14	100
Belastingen en sociale lasten	3.6	119.705	96.133
		458.378	371.233
<i>Liquide middelen</i>	3.7	5.666	61
		1.008.832	940.721

Passiva		31 december 2014	31 december 2013
Eigen Vermogen	3.8		
Algemene reserve		145.258	535.443
Resultaat boekjaar		<u>-56.000</u>	<u>-390.185</u>
		89.258	145.258
Langlopende schulden			
Schuld	3.9	775.631	730.199
Lening	3.10	<u>37.905</u>	<u>-</u>
		813.536	730.199
Kortlopende schulden			
Kortlopend deel lening	3.10	13.659	-
Kredietinstellingen		6.318	-
Crediteuren		14.204	9.120
Belastingen en sociale lasten	3.11	12.471	11.701
Overige schulden	3.12	<u>59.386</u>	<u>44.443</u>
		106.038	65.264
		<u>1.008.832</u>	<u>940.721</u>

2 Exploitatierkening over 2014

		2014	2013
Baten	(4.1)		
Donaties en giften		412.236	65.206
Overig inkomen		<u>21.854</u>	<u>7.331</u>
		434.090	72.537
Lasten	4.2		
Personeelskosten		199.375	201.601
Huisvestingskosten		34.609	43.995
Projectkosten		129.888	116.335
Kosten uitgeverij		9.584	2.781
Algemene kosten		70.609	77.655
Administratie- en advieskosten		39.205	16.054
Afschrijvingskosten		<u>3.856</u>	<u>3.857</u>
		<u>487.126</u>	<u>462.278</u>
Baten minus Lasten		-53.036	-389.741
Financiële baten		-	-
Financiële lasten	4.3	<u>-2.964</u>	<u>-444</u>
Resultaat financiële baten en lasten		-2.964	-444
Exploitatiesaldo		<u>-56.000</u>	<u>-390.185</u>

3 Toelichting op de balans per 31 december 2014

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, Böhmsisme, 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. Donaties en giften worden toegerekend aan het jaar van ontvangst of indien de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld (bij toezegging).

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%
-collectie boeken	0%
-kunst:	0%

Overige activa en passiva

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

3.3 Materiële vaste activa

	Inventaris	Computer	Collectie boeken	Kunst	Totaal
Balans per 1 januari 2014:					
Aanschafwaarde	14.151	24.205		7.209	45.565
Cumulatieve afschrijvingen	-14.151	-11.987		-	-26.138
	-	12.218		7.209	19.427
<i>Mutaties 2014:</i>					
Investeringen	-		-63.240	-	-63.240
Afschrijvingen	-	-3.856	-	-	-3.856
		-3.856	63.240	-	-67.096
Balans per 31 december 2014:					
Aanschafwaarde	14.151	24.205	63.240	7.209	108.805
Cumulatieve afschrijvingen	-14.151	-15.843	-	-	-29.994
Boekwaarde	-	8.362	63.240	7.209	78.811

3.4 Nog te ontvangen schenkingen

	31-12-2014	31-12-2013
Vordering 1	225.000	150.000
Vordering 2	240.977	400.000
	465.977	550.000

3.5 Debiteuren

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

3.6 Belastingen en sociale lasten

	31-12-2014	31-12-2013
Omzetbelasting	119.705	96.133

3.7 Liquide middelen

	31-12-2014	31-12-2013
Kas	4.918	2.301
Bank	748	-2.240
	5.666	61

3.8 Eigen vermogen

	Stand per 1-1-2014	Mutaties	Stand per 31-12-2014
Algemene reserve	535.443	-390.185	145.258
Resultaat boekjaar	-390.185	334.185	-56.000
	145.258	-59.000	89.258

3.9 Schuld

De vordering op de stichting, per ultimo 2014 bedraagt groot € 775.631

3.10 Lening

De lening verstrekt aan de stichting ter grootte van € 63.240,- voor de financiering van een aankoop van een boek. De rente bedraagt 4% per jaar, welke steeds per 31 december van ieder jaar vervalt en steeds wordt toegevoegd aan de hoofdsom. De lening dient te worden afgelost in jaarlijkse termijnen van € 13.659,-.

Het verloop van de lening gedurende het verslagjaar 2014 is als volgt:

Aanvang lening	63.240
Bij: rente 2014	1.983
	<hr/>
	65.223
Verrekening aflossing 2014 met de 1 ^e termijn periodieke schenking	-13.659
	<hr/>
	51.564
Af: kortlopend deel, opgenomen onder kortlopende schulden	13.659
	<hr/>
	37.905

3.11 Belastingen en sociale lasten

	31-12-2014	31-12-2013
Loonbelasting, sociale lasten en premie zorgverzekering	12.471	11.701

3.12 Overige schulden

	31-12-2014	31-12-2013
Accountantskosten	6.000	5.250
Vakantiegeld	6.947	6.977
Pensioenen	46.439	30.960
Projectkosten	-	1.256
	<hr/>	<hr/>
	59.386	44.443

4 Toelichting op de exploitatierekening over 2014

4.1 Baten

-

De baten in 2014 nemen toe met 498% in vergelijking met het voorgaande jaar 2013. Deze toename wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door de periodieke schenkingen zoals vermeld onder paragraaf 3.4 van dit rapport. De baten bestaan onder meer uit donaties, schenkingen en verkoop van toegangskaarten en catalogi.

4.2 Lasten

	2014	2013
Personeelskosten		
Lonen en salarissen	163.815	168.899
Pensioenlasten	20.080	15.454
Sociale lasten	15.480	17.248
	<u>199.375</u>	<u>201.601</u>
Gedurende 2014 heeft Stichting Bibliotheca Philosophica Hermetica gemiddeld 2 werknemers in dienst (2013: 2).		
Huisvestingskosten		
Huur	14.610	19.079
Energiekosten	12.685	14.344
Onderhoudskosten	159	1.077
Overige huisvestingskosten	7.155	9.495
	<u>34.609</u>	<u>43.995</u>
Projectkosten		
Reis- en verblijfkosten	11.581	8.649
Tentoonstellingen en beurzen	72.589	40.632
Onderzoekskosten	42.845	56.402
Verzekeringskosten	1.957	2.444
Drukkosten projecten	916	3.329
Multimediacosten projecten	-	4.334
Overige projectkosten	-	545
	<u>129.888</u>	<u>116.335</u>
	<u>2014</u>	<u>2013</u>

	2014	2013
Kosten uitgeverij		
Drukkosten publicaties	9.584	2.781
	<u>9.584</u>	<u>2.781</u>
Algemene kosten		
Multimedia	18.649	21.886
Conservator kosten	22.975	25.241
Kantoorbenodigdheden	8.839	9.740
Telefoon en internet	6.412	7.439
Abonnementen en contributie	1.518	2.148
Assurantiekosten	2.759	1.353
Drukkosten	164	1.480
Koerierskosten	2.065	1.534
Restauratie- en bindkosten	5.250	1.356
Porti	1.252	1.076
Vertaalkosten	-	2.269
Overige algemene kosten	726	2.133
	<u>70.609</u>	<u>77.655</u>
Administratie- en advieskosten		
Accountantskosten	7.150	9.730
Advieskosten	32.055	6.324
	<u>39.205</u>	<u>16.054</u>
Afschrijvingskosten		
Afschrijving computers	3.856	3.857
	<u>3.856</u>	<u>3.857</u>
TOTAAL LASTEN	487.126	462.278

4.3 Financiële lasten

Bankkosten	981	444
Rente lening	1.983	-
	<u>2.964</u>	<u>444</u>