

Stichting Bibliotheca Philosophica Hermetica,  
Amsterdam

Jaarrapport  
2015

Amsterdam, 28 juni 2016

## Inhoudsopgave

1	Balans per 31 december 2015	3
2	Exploitatierkening over 2015	5
3	Toelichting op de balans per 31 december 2015	6
4	Toelichting op de exploitatierkening over 2015	10

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

# 1 Balans per 31 december 2015

<b>Activa</b>		31 december 2015	31 december 2014
<b>Materiële vaste activa</b>	3.3		
Inventaris		-	-
Computers		5.710	8.362
Collectie boeken		63.240	63.240
Kunst kantoor		7.209	7.209
		<u>76.159</u>	<u>78.811</u>
<b>Financiële vaste activa</b>			
Nog te ontvangen schenkingen	3.4	352.318	465.977
<b>Vlottende activa</b>			
Nog te ontvangen schenkingen	3.4	413.659	338.659
Debiteuren	3.5	300	14
Belastingen en sociale lasten	3.6	-	119.705
		<u>413.959</u>	<u>458.378</u>
<i>Liquide middelen</i>	3.7	6.490	5.666
		<u>848.926</u>	<u>1.008.832</u>

<b>Passiva</b>		31 december 2015	31 december 2014
<b>Eigen Vermogen</b>	3.8		
Algemene reserve		89.258	145.258
Resultaat boekjaar		<u>28.930</u>	<u>-56.000</u>
		118.188	89.258
<b>Langlopende schulden</b>			
Schuld	3.9	573.881	775.631
Lening J. Hensel	3.10	<u>25.762</u>	<u>37.905</u>
		599.643	813.536
<b>Kortlopende schulden</b>			
Kortlopend deel lening	3.10	13.659	13.659
Kredietinstellingen		7.282	6.318
Crediteuren		21.456	14.204
Belastingen en sociale lasten	3.11	13.832	12.471
Overige schulden	3.12	<u>74.866</u>	<u>59.386</u>
		131.095	106.038
		<u>848.926</u>	<u>1.008.832</u>

## 2 Exploitatierkening over 2015

		2015	2014	
<b>Baten</b>	4.1			
Donaties en giften		615.818	412.236	
Overig inkomen		<u>19.549</u>	<u>21.854</u>	
		635.367		434.090
<b>Lasten</b>	4.2			
Personeelskosten		201.887	199.375	
Huisvestingskosten		33.565	34.609	
Projectkosten		110.973	129.888	
Kosten uitgeverij		8.042	9.584	
Algemene kosten		75.516	70.609	
Administratie- en advieskosten		16.962	39.205	
Afschrijvingskosten		4.220	3.856	
Bijzondere last		<u>152.614</u>	<u>-</u>	
		603.779		487.126
<b>Baten minus Lasten</b>				
		31.588		-53.036
Financiële baten		-	-	
Financiële lasten	4.3	<u>-2.658</u>	<u>-2.964</u>	
Resultaat financiële baten en lasten				
		-2.658		-2.964
<b>Exploitatiesaldo</b>		<u>28.930</u>	<u>-56.000</u>	

## **3 Toelichting op de balans per 31 december 2015**

### **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 Beogde Instelling). Met ingang van 1 januari 2015 is de stichting geregistreerd als culturele Algemeen Nut Beogende 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 2015:					
Aanschafwaarde	14.151	24.205	63.240	7.209	108.805
Cumulatieve afschrijvingen	-14.151	-15.843	-	-	-29.994
	-	8.362	63.240	7.209	78.811
<i>Mutaties 2015:</i>					
Investerings	-	1.568	-	-	1.568
Afschrijvingen	-	-4.220	-	-	-4.220
	-	-2.652	-	-	-2.652
Balans per 31 december 2015:					
Aanschafwaarde	14.151	25.773	63.240	7.209	110.373
Cumulatieve afschrijvingen	-14.151	-20.063	-	-	-34.214
Boekwaarde	-	5.710	63.240	7.209	76.159

### 3.4 Nog te ontvangen schenkingen

	31-12-2015	31-12-2014
Vordering 1	325.000	225.000
Vordering 2	27.318	240.977
	352.318	465.977

### 3.5 Debiteuren

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

### 3.6 Belastingen en sociale lasten

	31-12-2015	31-12-2014
Omzetbelasting	-	119.705

### 3.7 Liquide middelen

	31-12-2015	31-12-2014
Kas	5.426	4.918
Bank	1.064	748
	6.490	5.666



### 3.8 Eigen vermogen

	Stand per 1-1-2015	Mutaties	Stand per 31-12-2015
Algemene reserve	145.258	-56.000	89.258
Resultaat boekjaar	-56.000	84.930	28.930
	89.258	28.930	118.188

### 3.9 Schuld

De vordering op de stichting, per ultimo 2015 bedraagt groot € 573.881,- .

### 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 2015 is als volgt:

Beginstand	51.564
Bij: rente 2015	1.516
	53.080
Verrekening aflossing 2015 met de 2 <sup>e</sup> termijn periodieke schenking	-13.659
	39.421
Af: kortlopend deel, opgenomen onder kortlopende schulden	13.659
	25.762

### 3.11 Belastingen en sociale lasten

	31-12-2015	31-12-2014
Loonbelasting, sociale lasten en premie zorgverzekering	13.832	12.471

### 3.12 Overige schulden

	31-12-2015	31-12-2014
Accountantskosten	6.000	6.000
Vakantiegeld	6.947	6.947
Reservering pensioenen	61.919	46.439
	74.866	59.386

## 4 Toelichting op de exploitatierekening over 2015

### 4.1 Baten

De baten bestaan onder meer uit donaties, schenkingen en verkoop van toegangskaarten en catalogi. De baten in 2015 nemen toe met 46% in vergelijking met het voorgaande jaar 2014. Deze toename wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door de periodieke schenkingen zoals vermeld onder paragraaf 3.4 van dit rapport. Naast de periodieke schenkingen is er in 2015 een extra schenking aan de stichting verstrekt van € 185.000,-.

### 4.2 Lasten

	2015	2014
<b>Personeelskosten</b>		
Lonen en salarissen	166.245	163.815
Sociale lasten	20.162	20.080
Pensioenlasten	15.480	15.480
	<u>201.887</u>	<u>199.375</u>

Gedurende 2015 heeft Stichting Bibliotheca Philosophica Hermetica gemiddeld 2,2 fte's in dienst (2014: 2).

#### Huisvestingskosten

Huur	14.737	14.610
Energiekosten	11.046	12.685
Onderhoudskosten	1.216	159
Overige huisvestingskosten	6.566	7.155
	<u>33.565</u>	<u>34.609</u>

#### Projectkosten

Tentoonstellingen en beurzen	47.561	72.589
Onderzoekskosten	37.448	42.845
Reis- en verblijfkosten	10.029	11.581
Catalogi (online)	12.200	916
Verzekeringskosten	1.455	1.957
Overige projectkosten	2.280	-
	<u>110.973</u>	<u>129.888</u>

	2015	2014
--	------	------

	2015	2014
<b>Kosten uitgeverij</b>		
Drukkosten publicaties	8.042	9.584
<b>Algemene kosten</b>		
Conservator kosten	35.122	22.975
Multimedia	10.770	18.649
Kantoorbenodigdheden	11.574	8.839
Telefoon en internet	5.300	6.412
Restauratie- en bindkosten	4.350	5.250
Drukkosten	3.293	164
Assurantiekosten	2.566	2.759
Abonnementen en contributie	1.364	1.518
Koerierskosten	669	2.065
Porti	647	1.252
Overige algemene kosten	-139	726
	75.516	70.609
<b>Administratie- en advieskosten</b>		
Accountantskosten	5.400	7.150
Advieskosten	11.562	32.055
	16.962	39.205
<b>Afschrijvingskosten</b>		
Afschrijving computers	4.220	3.856
<b>Bijzondere last</b>		
Bijzonder last	152.614	-
De bijzondere last betreft een afboeking van de vordering uit hoofde van de omzetbelasting teruggaaf over de jaren 2010 tot en met het vierde kwartaal 2015 zoals vermeld onder paragraaf 3.6 van dit rapport.		
<b>TOTAAL LASTEN</b>	<b>603.779</b>	<b>487.126</b>

### 4.3 Financiële lasten

Bankkosten	-1.142	-981
Rente lening	-1.516	-1.983
	-2.658	-2.964