

Stichting Bibliotheca Philosophica Hermetica,
Amsterdam

Jaarrapport
2012

Amsterdam, 31 december 2012

Inhoudsopgave

- 1 Balans per 31 december 2012
- 2 Exploitatierkening over 2012
- 3 Toelichting op de balans per 31 december 2012
- 4 Toelichting op de exploitatierkening over 2012

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

1 Balans per 31 december 2012

Activa		31 december 2012	31 december 2011
Materiële vaste activa	3.3		
Inventaris		-	348
Computers		14.583	16.526
Kunst kantoor		7.209	7.209
		<u>21.792</u>	<u>24.083</u>
Financiële vaste activa			
Nog te ontvangen schenkingen	3.4	825.000	125.000
Vlottende activa			
Nog te ontvangen schenkingen	3.4	400.000	125.000
Nog te ontvangen bijdrage beëindigingsvergoeding	3.5	-	144.411
Debiteuren	3.6	9.372	875
Belastingen en sociale lasten	3.7	66.408	29.523
Overige vorderingen		-	8.534
		<u>475.780</u>	<u>308.343</u>
<i>Liquide middelen</i>	3.8	6.289	31.131
		<u>1.328.861</u>	<u>488.557</u>

Passiva		31 december 2012	31 december 2011
Eigen Vermogen	3.9		
Algemene reserve		-495.823	-512.911
Resultaat boekjaar		<u>1.031.266</u>	<u>17.088</u>
		535.443	-495.823
Langlopende schulden			
Schuld	3.10	724.487	800.600
Kortlopende schulden			
Crediteuren		36.263	27.750
Belastingen en sociale lasten	3.11	12.732	-
Overige schulden	3.12	<u>19.936</u>	<u>156.030</u>
		68.931	183.780
		<u>1.328.861</u>	<u>488.557</u>

2 Exploitatierkening over 2012

	2012	2011
Baten		
Subsidie Ministerie OCW	-	358.000
Donaties en giften	1.412.318	302.511
Overig inkomen	<u>22.258</u>	<u>10.019</u>
	1.434.576	670.530
Lasten	4.2	
Personeelskosten	185.731	443.731
Huisvestingskosten	37.859	148.376
Projectkosten	82.121	17.326
Algemene kosten	75.056	31.805
Administratie- en advieskosten	17.883	7.667
Afschrijvingskosten	<u>3.805</u>	<u>3.998</u>
	<u>402.455</u>	<u>652.903</u>
Baten minus Lasten	1.032.121	17.627
Financiële baten		-
Financiële lasten	<u>-855</u>	<u>-539</u>
Resultaat financiële baten en lasten	-855	-539
Exploitatiesaldo	<u>1.031.266</u>	<u>17.088</u>

3 Toelichting op de balans per 31 december 2012

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.

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 2012:				
Aanschafwaarde	14.151	21.199	7.209	42.559
Cumulatieve afschrijvingen	-13.803	-4.673	-	-18.476
	348	16.526	7.209	24.083
<i>Mutaties 2012:</i>				
Investeringen	-	1.514	-	1.514
Afschrijvingen	-348	-3.457	-	-3.805
	-348	-1.943	-	-2.291
Balans per 31 december 2012:				
Aanschafwaarde	14.151	22.713	7.209	44.073
Cumulatieve afschrijvingen	-14.151	-8.130	-	-22.281
Boekwaarde	-	14.583	7.209	21.792

3.4 Nog te ontvangen schenkingen

	31-12-2012	31-12-2011
Vordering 1	225.000	125.000
Vordering 2	600.000	-
	825.000	125.000

3.5 Nog te ontvangen bijdrage beëindigingsvergoeding

Op 26 november 2012 is er een sponsorbijdrage toegezegd ter grootte van € 144.411 ten behoeve van de financiering van de beëindigingsvergoeding van een tweetal voormalige werknemers. De bijdrage is afgewikkeld in december 2012.

3.6 Debiteuren

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

3.7 Belastingen en sociale lasten

	31-12-2012	31-12-2011
Omzetbelasting	66.408	29.523

3.8 Liquide middelen

	31-12-2012	31-12-2011
Kas	4.375	1.433
Bank	1.914	29.698
	6.289	31.131

3.9 Eigen vermogen

	Stand per 1-1-2012	Mutaties	Stand per 31-12-2012
Algemene reserve	-512.911	17.088	-495.823
Resultaat boekjaar	17.088	1.014.178	1.031.266
	<u>-495.823</u>	<u>1.031.266</u>	<u>535.442</u>

3.10 Schuld

De vordering op de stichting, per ultimo 2012 bedraagt groot € 724.487.

3.11 Belastingen en sociale lasten

	31-12-2012	31-12-2011
Loonbelasting, sociale lasten en premie zorgverzekering	12.732	-

3.12 Overige schulden

	31-12-2012	31-12-2011
Accountantskosten	5.250	5.000
Vakantiegeld	6.946	-
Pensioenen	7.740	-
Advieskosten	-	2.206
Website kosten	-	3.700
Afvloeiingsregeling	-	144.411
Overige kosten	-	713
	<u>19.936</u>	<u>156.030</u>

4 Toelichting op de exploitatierekening over 2012

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

	2012	2011
Personeelskosten		
Lonen en salarissen	166.789	240.546
Pensioenlasten	967	26.999
Sociale lasten	17.975	25.651
Reiskosten woon-werk	-	1.949
Afvloeiingsregeling	-	144.411
Overige personeelskosten	-	4.175
	<u>185.731</u>	<u>443.731</u>
Huisvestingskosten		
Huur	13.763	129.512
Onderhoudskosten	994	628
Electriciteitskosten	14.193	7.971
Overige huisvestingskosten	8.909	10.265
	<u>37.859</u>	<u>148.376</u>
Projectkosten		
Reis- en verblijfkosten	5.057	13.932
Tentoonstellingen en beurzen	20.980	514
Onderzoekskosten	48.813	-
Verzekeringskosten	1.030	-
Multimediacosten	-	2.880
Overige projectkosten	6.241	-
	<u>82.121</u>	<u>17.326</u>

	2012	2011
Algemene kosten		
Abonnementen en contributie	1.658	930
Assurantiekosten	1.236	9.042
Drukkosten	1.972	4.026
Foto- en filmkosten	450	927
Kantoorbenodigdheden	15.156	255
Koerierskosten	3.173	1.911
Multimedia	38.302	8.695
Telefoon en internet	10.325	1.392
Vertaalkosten	1.262	3.250
Porti	-	855
Overige algemene kosten	1.522	522
	<u>75.056</u>	<u>31.805</u>
Administratie- en advieskosten		
Accountantskosten	2.775	5.000
Advieskosten	15.108	2.667
	<u>17.883</u>	<u>7.667</u>
Afschrijvingskosten		
Afschrijving kantoorinventaris	348	2.830
Afschrijving computers	3.457	1.168
	<u>3.805</u>	<u>3.998</u>
TOTAAL	<u>402.455</u>	<u>652.903</u>