

Jaarrekening NiNsee 2012

BALANS PER 31 DECEMBER 2012 (na bestemming van het resultaat)

	31-12-2012	31-12-2011
	€	€
ACTIVA		
Materiële vaste activa	15.187	30.589
Totale Vaste Activa	15.187	30.589
Vorderingen en overlopende activa	167.890	31.950
Liquide middelen	120.374	27.874
Totale Vlottende Activa	288.264	59.824
 TOTALE ACTIVA	 303.451	 90.413

	31-12-2012	31-12-2011
	€	€
PASSIVA		
Eigen vermogen		
Vrij besteedbaar eigen vermogen		
Algemene reserve	-34.678	-534.482
Totale eigen vermogen	-34.678	-534.482
Voorzieningen		
Voorziening personeel	0	439.679
Voorziening huisvesting	0	88.745
Totale voorzieningen	0	528.424
 Kortlopende schulden		
Loonverplichtingen	14.430	74.409
Overige schulden en nog te betalen kosten	323.699	22.062
Totale Kortlopende schulden	338.129	96.471
 TOTALE PASSIVA	 303.451	 90.413

EXPLOITATIEREKENING OVER 2012

	Huidig boek- jaar 2012	Begroting 2012	Vorig boek- jaar 2011
	€	€	€
BATEN			

<u>Directe opbrengsten</u>			
Publieksinkomsten	4.975	3.000	19.971
Overige inkomsten	45.607		78
Totale Opbrengsten	50.582	3.000	20.049
Subsidie Ministerie OCW	1.119.928	1.113.674	1.146.606
Subsidie Gemeente Amsterdam	330.751	330.000	328.450
Bijdragen van fondsen	109.513	0	0
Totale Subsidies / Bijdragen	1.560.192	1.443.674	1.475.056
TOTALE BATEN	1.610.774	1.446.674	1.495.105
LASTEN			
Beheerslasten personeel	428.647	404.601	695.359
Ontslagvergoeding	0	404.500	0
Beheerslasten materieel	261.958	338.628	338.186
Totale Beheerslasten	690.605	1.147.729	1.033.545
Activiteitenlasten materieel	330.017	309.000	462.622
Activiteitenlasten projecten	90.313	0	0
Totale Activiteitenlasten	420.330	309.000	462.622
TOTALE LASTEN	1.110.935	1.456.729	1.496.167
SALDO UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING	499.839	-10.055	-1.062
Saldo rente	-35	0	-10
Saldo dotatie voorzieningen	0	0	-528.424
	-35	0	-528.434
EXPLOITATIERESULTAAT	499.804	-10.055	-529.496
Resultaatbestemming:			
Mutatie algemene reserve	499.804		-529.496
	499.804		-529.496

TOELICHTING ALGEMEEN

De jaarrekening is ingericht volgens de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 640 ("Organisaties zonder winststreven") en volgens de aanvullende verslaggevingsrichtlijnen van het Ministerie van OCW, zoals opgenomen in het Handboek Verantwoording Cultuursubsidies Instellingen.

Boekjaar

Het boekjaar van de stichting valt samen met het kalenderjaar.

Waarderingsgrondslagen

Algemene grondslagen

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat geschieden volgens het stelsel gebaseerd op historische kostprijzen.

Voor zover bij de afzonderlijke posten niet anders is vermeld, zijn de activa en passiva gewaardeerd tegen nominale waarde.

Presentatie

In de presentatie van de cijfers van de staat van baten en lasten en de balans hebben wijzigingen plaatsgevonden. Omwille van de vergelijkbaarheid zijn de cijfers over het voorgaand boekjaar op dezelfde wijze gerubriceerd.

ACTIVA

Materiële vaste activa

De Stichting NiNsee heeft een huurovereenkomst gesloten met het Koninklijke Instituut voor de Tropen (KIT) voor de huur van kantoor- en expositieruimten. De huur is beëindigd per 31 december 2012. Per ultimo 2012 zijn de activa gewaardeerd voor zover ze zijn verhuurd naar de huisvesting in gebouw De Bazel dat met ingang van 1 januari 2013 wordt gehuurd van het Stadsarchief Amsterdam of tijdelijk zijn opgeslagen.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen en overlopende activa zijn opgenomen tegen nominale waarde.

Liquide middelen

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de stichting en zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

PASSIVA

Voorzieningen

Pensioenregelingen personeel

De voor het personeel geldende pensioenregelingen worden gefinancierd door afdrachten aan de pensioenuitvoerder. De verschuldigde premie wordt als last in de Staat van Baten en Lasten verantwoord. Als de reeds betaalde premiebedragen de verschuldigde premie overtreffen, wordt het meerdere opgenomen als overlopend actief voor zover sprake zal zijn van terugbetaling door het fonds of van verrekening met in de toekomst verschuldigde premies.

Indien er, naast de verplichting voor periodieke pensioenpremies, een verplichting bestaat voor per balansdatum opgebouwde pensioenrechten (backserviceverplichtingen), wordt de verplichting in de balans opgenomen tegen de contante waarde. Ultimo 2012 (en 2011) waren er voor de stichting/vereniging geen pensioenvorderingen en geen verplichtingen naast de betaling van de jaarlijks aan de pensioenuitvoerder verschuldigde premie.

Kortlopende schulden en overlopende passiva

De kortlopende schulden en overlopende passiva zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

De in de balans opgenomen financiële verplichtingen zijn, tenzij anders vermeld, gewaardeerd tegen nominale waarde.

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald door het verschil tussen de subsidiebatens en de overige opbrengsten en alle hiermee verbonden kosten en andere aan het boekjaar toe te rekenen lasten.

De baten en lasten zijn bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben.

Huisvesting

De Stichting NiNsee is met ingang van 1 januari 2013 gehuisvest in gebouw De Bazel dat wordt gehuurd van het Stadsarchief Amsterdam.