

SNNC



Financieel jaarverslag 2016

INHOUD

FINANCIEEL JAARVERSLAG 2016

	pagina
Verslag van de penningmeester	3
Jaarrekening 2016	
Balans per 31 december 2016	4
Staat van baten en lasten over 2016	5
Toelichting op de balans en de staat van baten en lasten	6

Verslag van de penningmeester

Doel

Op 10 november 2010 is de Stichting Nederlandse Natuurhistorische Collecties opgericht. De stichting heeft ten doel:

- Het ondersteunen van activiteiten en initiatieven op het gebied van verzamelen, beheren, onderzoeken en presenteren van de collecties van de bij de stichting aangesloten Nederlandse natuurhistorische musea en musea met een natuurhistorische afdeling;
- De toegankelijkheid van de natuurhistorische collecties in Nederland te optimaliseren;
- Het onderzoeken en faciliteren van faunistisch, floristisch en aardwetenschappelijk onderzoek door of namens genoemde instellingen, in het bijzonder het onderzoek dat zich richt op de Nederlandse biodiversiteit en (leef)omgeving en het verrichten van al hetgeen met het vorenstaande verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn.

Statuten

De officiële naam van de stichting is: Stichting Nederlandse Natuurhistorische Collecties
De vestigingsplaats is Rotterdam en is geregistreerd bij de Kamer van Koophandel aldaar onder nummer 51478595.

Financiën

In 2016 zijn de laatste verplichtingen voor de beoogde tentoonstelling 'Kijken!' afgewikkeld. De bijeengebrachte subsidies bleken onvoldoende om de expositie te bekostigen. Wel is van het Mondriaanfonds een bijdrage van € 103.000 ontvangen om het gezamenlijke project 'Leren doe je samen' te starten. Bij dit educatieproject zijn elf musea van de SNNC en twee verwante instellingen betrokken. Zelf dragen deze dertien partners nog € 160.000 bij. Het doel is de kwaliteit van de gezamenlijke educatie van deze musea te verhogen door samen producten te ontwikkelen, alsmede methodes om kennis te delen en de kwaliteit van de educatieve activiteiten in de gaten te houden. Deze methodieken worden dan in het educatief beleid van de partners opgenomen.
In 2015 is aan de leden gevraagd elk een bijdrage van € 500 aan de SNNC te betalen, zodat de dagelijkse bedrijfsvoering kan worden voortgezet. In 2016 bleek de reserve nog groot genoeg om niet opnieuw om contributie te hoeven vragen. Na aftrek van het exploitatieresultaat van 2016 ad € 6.639,27 resteert een Algemene reserve van € 2.502,35.

Den Haag, 17 mei 2017

Drs. M.C. van der Sman

BALANS PER 31 december 2016 na resultaatbestemming

	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
<i>Actief</i>		
VLOTTENDE ACTIVA		
<i>Liquide middelen</i>		
Rekening courant	2.328,21	95.685,30
Bestuurspaarrekening	<u>23.500,00</u>	<u>2.000,00</u>
	25.828,21	97.685,30
<i>Onderhanden werk</i>		
Tentoonstelling 'Kijken!'	0,00	1.150,00
Project 'Leren doe je samen'	<u>69.135,24</u>	<u>0,00</u>
	69.135,24	1.150,00
<i>Vorderingen</i>		
Debiteuren	324,24	3.000,00
Nog te ontvangen subsidie	10.300,00	10.300,00
Nog te ontvangen rente	<u>19,16</u>	<u>11,82</u>
	10.643,40	13.311,82
TOTAAL VLOTTENDE ACTIVA	<u>105.606,85</u>	<u>112.147,12</u>
<i>Totaal actief</i>	<u>105.606,85</u>	<u>112.147,12</u>
 <i>Passief</i>		
EIGEN VERMOGEN		
Algemene reserve	<u>2.502,35</u>	<u>9.141,62</u>
TOTAAL EIGEN VERMOGEN	<u>2.502,35</u>	<u>9.141,62</u>
NOG TE BESTEDEN SUBSIDIE		
Project 'Leren doe je samen'	<u>103.000,00</u>	<u>103.000,00</u>
TOTAAL NOG TE BESTEDEN SUBSIDIE	<u>103.000,00</u>	<u>103.000,00</u>
VREEMD VERMOGEN		
Nog te ontvangen facturen	<u>104,50</u>	<u>5,50</u>
TOTAAL VREEMD VERMOGEN	<u>104,50</u>	<u>5,50</u>
<i>Totaal passief</i>	<u>105.606,85</u>	<u>112.147,12</u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2016

<u>Baten</u>	Rekening 2016	Begroot 2016	Rekening 2015
	€	€	€
Inkomsten			
Contributies	0,00	0,00	5.500,00
Rentebaten	<u>19,16</u>	<u>20,00</u>	<u>11,82</u>
Totaal Baten	<u>19,16</u>	<u>20,00</u>	<u>5.511,82</u>
<u>Lasten</u>			
Bedrijfslasten			
Kosten overleg en bijeenkomsten	442,43	0,00	0,00
Bankkosten	<u>66,00</u>	<u>70,00</u>	<u>66,00</u>
Totaal Bedrijfslasten	<u>508,43</u>	<u>70,00</u>	<u>66,00</u>
Activiteitenlasten			
Tentoonstelling 'Kijken'	<u>6.150,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Totaal Activiteitenlasten	<u>6.150,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Totaal Lasten	<u>6.658,43</u>	<u>70,00</u>	<u>66,00</u>
Winst/Verlies (-) saldo	<u>6.639,27</u>	<u>-50,00</u>	<u>5.445,82</u>

Den Haag, 17 mei 2017

Drs. M.C. van der Sman

TOELICHTING OP DE BALANS EN DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN ALGEMEEN

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van de bepalingen in de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving RJ640 "Organisaties zonder winststreven".

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het exploitatieresultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva gewaardeerd volgens het kostprijsmodel.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten worden slechts genomen voor zover zij op de balansdatum zijn gerealiseerd. Lasten, 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 VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Indien middelen niet ter vrije beschikking staan, dan wordt hiermee bij de waardering rekening gehouden.

Onderhanden projecten

De onderhanden projecten, veelal tentoonstellingen, worden gewaardeerd tegen verkrijging- of vervaardigingsprijs. Zodra een project is gerealiseerd en in productie wordt genomen, worden de baten en lasten vanuit het onderhanden werk aan de exploitatierekening toegerekend, naar gelang de periode dat het project in productie is. Indien er geen toekomstige baten zijn te relateren aan projecten worden de lasten direct toegerekend op het moment van ontstaan (voorzichtigheidsbeginsel).

Vorderingen

De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling.

Algemene reserve

De algemene reserve is het gedeelte van het eigen vermogen waarover zonder belemmering door wettelijke of statutaire bepalingen kan worden beschikt voor het doel waarvoor de SNNC is opgericht.

Bestemmingsfondsen

Bestemmingsfondsen zijn een afgezonderd deel van het eigen vermogen waaraan derden een beperkte bestedingsmogelijkheid hebben gegeven. Het bedrag en de doelstelling van de reserves wordt in de toelichting op de balans vermeld. Mutaties aan deze reserves vinden, conform RJ 640, plaats via de resultaatbestemming.

Schulden en overlopende passiva

Schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

SNNC

Schulden langer dan 1 jaar worden onder de langlopende schulden verantwoord. Dit betreft onder andere Nog te besteden subsidie, bestaande uit toegekende subsidies en sponsorbijdragen die nog moeten worden besteed.

TOELICHTING OP DE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE BALANS

Actief**Liquide middelen**

<u>Rekening courant 24.04.92.641 – ABN-AMRO-bank</u>	€
Stand per 31 december 2015	95.685,30
- Mutaties 2016	-93.357,09
Stand per 31 december 2016	2.328,21

<u>Bestuurspaarrekening 43.42.28.699 – ABN-AMRO-bank</u>	€
Stand per 31 december 2015	2.000,00
- Mutaties 2016	21.500,00
Stand per 31 december 2016	23.500,00

Onderhanden werken

<u>Project</u>	<u>Kijken!</u>	<u>Leren doe je</u>	
		<u>samen</u>	<u>Totaal</u>
€	€	€	€
Stand per 31 december 2015	1.150,00	0,00	1.150,00
- Uitgaven	5.000,00	69.135,24	74.135,24
- Gerealiseerde kosten	-6.150,00	0,00	-6.150,00
Stand per 31 december 2016	0,00	69.135,24	69.135,24

Voor de tentoonstelling Kijken! is in 2016 nog € 5.000,00 aan dhr. Goldschmidt betaald, maar de tentoonstelling is niet verder ontwikkeld, zodat de totale uitgaven ad € 6.150,00 ten laste van de exploitatie zijn gebracht. De uitgaven voor het project 'Leren doe je samen' bedragen per ultimo 2016 € 69.135,24. Van de totale toegekende subsidie van het Mondriaanfonds ad € 103.000,00 is € 63.000,00 verlegd naar Naturalis, dat het salaris van de projectcoördinator betaalt. Verder is € 5.072,43 uitgegeven aan een werkbezoek in Londen. De overige kosten ad € 1.062,81 betreffen reis- en verblijfkosten.

Vorderingen

	2016	2015
	€	€
Stand 1 januari boekjaar	13.311,82	24,91
- ABN-AMRO - ontvangst rente a.p.	-11,82	-24,91
- contributiebijdragen leden	-3.000,00	3.000,00
- Mondriaan Fonds – restant subsidie 'Leren doe je samen'		10.300,00
- Museon - te verrekenen post	324,24	
- ABN-AMRO - te ontvangen rente verslagjaar	19,16	11,82
Stand per 31 december 2016	10.643,40	13.311,82

Passief

Algemene reserve	€
Stand per 31 december 2015	9.141,62
Ottrekking exploitatieresultaat	-6.639,27
Stand per 31 december 2016	2.502,35

	2016	2015
Nog te besteden subsidie	€	€
Stand per 31 december 2015	103.000,00	0
Toezegging Mondriaan Fonds inzake 'Leren doe je samen'	0,00	103.000,00
Stand per 31 december 2016	103.000,00	103.000,00

	2016	2015
Kortlopende schulden	€	€
Nog te ontvangen facturen:		
Stand per 1 januari boekjaar	5,50	5,50
Betaling openstaande bankkosten a.p.	-5,50	-5,50
Nog te betalen bankkosten boekjaar	5,50	0,00
Kosten OV-kaart december M. Benning	99,00	5,50
Stand per 31 december boekjaar	104,50	5,50

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

Baten

Inkomsten	Rekening		Begroot	Rekening
	2016		2016	2015
	€	€	€	
Contributies	0,00		0,00	5.500,00

Over 2015 is aan de participanten € 500 bijdrage berekend. In 2016 is geen bijdrage gevraagd.

	Rekening		Begroot	Rekening
	2016		2016	2015
	€	€	€	
Rentebaten	19,16		20,00	11,82

Over het saldo van de bestuurspaarrekening wordt rente vergoed.

Lasten

Overige bedrijfslasten	Rekening		Begroot	Rekening
	2016		2016	2015
	€	€	€	
Kosten overleg en bijeenkomsten	442,43		0,00	0,00
Bankkosten	66,00		70,00	66,00
Totaal Overige bedrijfslasten	508,43		70,00	66,00

Activiteitenlasten	Rekening		Begroot	Rekening
	2016		2016	2015
	€	€	€	
Voorbereiding tentoonstelling 'Kijken!'	6.150,00		0,00	0,00

Voor de ontwikkeling van de tentoonstelling 'Kijken!' zijn ontwikkelkosten gemaakt, maar door een gebrek aan subsidie kon de expositie niet gerealiseerd worden. De gemaakte kosten zijn daarom ten laste van de exploitatie gebracht. Het gehele bedrag betreft de vergoeding van werkzaamheden door gastcurator drs. Tijs Goldschmidt.