

**STICHTING INDISCH HERINNERINGSCENTRUM
TE ARNHEM**

JAARREKENING 2017

STICHTING INDISCH HERINNERINGSCENTRUM TE ARNHEM

INHOUDSOPGAVE

JAARREKENING 2017

Balans per 31 december 2017	27
Winst- en verliesrekening over 2017	29
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	30
Toelichting op de posten van de balans per 31 december 2017	32
Toelichting op de posten van de winst- en verliesrekening over 2017	37
CONTROLEVERKLARING	40

JAARREKENING

STICHTING INDISCH HERINNERINGSCENTRUM TE ARNHEM

BALANS PER 31 DECEMBER 2017

(voor voorgestelde resultaatbestemming)

	<u>31-12-17</u>	<u>31-12-16</u>
ACTIEF		
VASTE ACTIVA		
<u>Materiële vaste activa</u>		
Inventaris (1)	807	1.407
VLOTTENDE ACTIVA (looptijd korter dan één jaar)		
<u>Vorderingen</u>		
Debiteuren (2)	7.581	-
Projectsubsidies (3)	-	25.205
Overige vorderingen (4)	<u>16.231</u>	<u>8.901</u>
	23.812	34.106
<u>Liquide middelen</u>		
Liquide middelen (5)	297.866	242.378
	<u>322.485</u>	<u>277.891</u>

STICHTING INDISCH HERINNERINGSCENTRUM TE ARNHEM

	<u>31-12-17</u>	<u>31-12-16</u>
PASSIEF		
EIGEN VERMOGEN		
Overige reserves (6)	22.548	22.548
Egalisatiereserve (7)	145.092	142.849
Bestemmingsreserve (8)	26.000	12.000
Resultaat boekjaar (9)	<u>15.953</u>	<u>16.243</u>
	209.593	193.640
KORTLOPENDE SCHULDEN (looptijd korter dan één jaar)		
Crediteuren (10)	14.169	25.449
Loonheffingen (11)	16.338	16.579
Vooruitontvangen subsidies (12)	31.473	11.813
Overige schulden (13)	<u>50.912</u>	<u>30.410</u>
	112.892	84.251
	<u>322.485</u>	<u>277.891</u>

STICHTING INDISCH HERINNERINGSCENTRUM TE ARNHEM

WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2017

	Realisatie 2017	Begroting 2017	Realisatie 2016
Omzet diensten (14)	10.825	9.000	8.500
Subsidies (15)	915.115	492.884	696.458
Totaal opbrengsten	925.940	501.884	704.958
Inkoopwaarde (16)	429.726	7.275	218.567
Personeelskosten (17)	257.010	265.753	278.607
Overige personeelskosten (18)	26.282	30.931	22.263
Huisvestingskosten (19)	1.954	4.000	2.468
Verkoopkosten (20)	6.230	17.000	11.411
Algemene kosten (21)	187.147	174.200	152.175
Afschrijvingen (22)	600	2.725	2.450
Totaal kosten	908.949	501.884	687.941
Resultaat voor financiële baten en lasten	16.991	-	17.017
Rentebaten (23)	-	-	-
Rentelasten (24)	1.038	-	774
Financiële baten en lasten	-1.038	-	-774
Resultaat voor resultaatbestemming	15.953	-	16.243
Voorstel resultaatbestemming			
Dotatie egalisatiereserve	2.773	-	2.243
Dotatie bestemmingsreserve	-	-	14.000
Resultaat boekjaar	13.180	-	-
	15.953	-	16.243

STICHTING INDISCH HERINNERINGSCENTRUM TE ARNHEM

GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Informatie over de rechtspersoon

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Indisch Herinneringscentrum is statutair gevestigd in Arnhem en feitelijk gevestigd in Den Haag, Sophialaan 10, is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 09176064.

Algemene toelichting

Belangrijkste activiteiten van de rechtspersoon

De activiteiten van Stichting Indisch Herinneringscentrum bestaan voornamelijk uit de kennismaking met de Japanse bezetting en de Bersiap-periode in Nederlands-Indië gedurende de jaren 1941-1949, met ruime aandacht voor de voorgeschiedenis en de latere gevolgen, door een groot publiek en met name nieuwe generaties.

Algemene grondslagen voor verslaggeving

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en Richtlijn 640 Organisaties zonder winststreven.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. In de balans en de winst- en verliesrekening zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

De materiële activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing verminderd met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten. Handlesvorderingen worden na de eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

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

STICHTING INDISCH HERINNERINGSCENTRUM TE ARNHEM

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Opbrengsten

De opbrengsten bestaan uit de omzet en de ontvangen subsidies. De opbrengsten worden toegerekend aan jaar waarop deze betrekking hebben.

STICHTING INDISCH HERINNERINGSCENTRUM TE ARNHEM

TOELICHTING OP DE POSTEN VAN DE BALANS PER 31 DECEMBER 2017

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

1) Inventaris

Boekwaarde 31 december 2016	1.407
Bij: investeringen	-
	<u>1.407</u>
Af: boekwaarde van de verkopen	-
	<u>1.407</u>
Af: afschrijvingen	600
Boekwaarde 31 december 2017	<u>807</u>
Aanschafwaarde	13.686
Cumulatieve afschrijvingen	12.879
Boekwaarde 31 december 2017	<u>807</u>

Over de inventaris wordt per jaar 20% van de aanschafwaarde afgeschreven.

VLOTTENDE ACTIVA

	<u>31-12-17</u>	<u>31-12-16</u>
<u>Vorderingen</u>		
<u>2) Debiteuren</u>		
Debiteurensaldo	22.131	-
Af: voorziening voor oninbaarheid	14.550	-
	<u>7.581</u>	<u>-</u>
<u>3) Projectsubsidies</u>		
Nog te ontvangen subsidie Gedeeld Verleden, Gedeelde Toekomst	-	25.205
	<u>-</u>	<u>25.205</u>

STICHTING INDISCH HERINNERINGSCENTRUM TE ARNHEM

	<u>31-12-17</u>	<u>31-12-16</u>
<u>04) Overige vorderingen</u>		
Premie Bedrijfspensioenfonds	3.258	4.157
Rente ING Bank	253	1.190
Vooruitbetaalde kosten	4.053	3.554
Rekening-courant Stichting Pajong	3.237	-
Overige vorderingen	5.430	-
	<u>16.231</u>	<u>8.901</u>

5) Liquide middelen

Liquide middelen

ING Bank NL56 INGB 0652 2215 80 Betaalrekening	11.691	3.611
ING Bank NL56 INGB 0652 2215 80 Spaarrekening	262.911	215.411
ING Bank NL08 INGB 0654 9812 21 Betaalrekening	21.395	21.454
ING Bank NL20 INGB 0652 6466 03 Betaalrekening	1.869	1.902
	<u>297.866</u>	<u>242.378</u>

EIGEN VERMOGEN

6) Overige reserves

Stand 1 januari	22.548	22.548
Bij: resultaat vorig boekjaar	-	-
Stand 31 december	<u>22.548</u>	<u>22.548</u>

7) Egalisatierserve

Stand 1 januari	142.849	138.602
Bij: resultaat bestemming voorgaand boekjaar	2.243	4.247
Stand 31 december	<u>145.092</u>	<u>142.849</u>

De egalisatiereserve mocht volgens de regelgeving van het Ministerie van VWS maximaal 30% van de in het boekjaar van het Ministerie van VWS ontvangen instellingssubsidie bedragen.

Vóór 1 juli 2018 dient een voorstel te worden ingediend om deze reserve af te bouwen tot maximaal 10% van de instellingssubsidie.

STICHTING INDISCH HERINNERINGSCENTRUM TE ARNHEM

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>8) Bestemmingsreserve</u>		
<u>Bestemmingsreserve verhuizing</u>		
Stand 1 januari	12.000	12.000
Resultaat bestemming voorgaand boekjaar	14.000	0
Stand 31 december	<u>26.000</u>	<u>12.000</u>
<u>9) Resultaat boekjaar</u>		
Stand 1 januari	16.243	16.247
Resultaat bestemming voorgaand boekjaar	-16.243	-16.247
	15.953	16.243
Stand 31 december	<u>15.953</u>	<u>16.243</u>
 KORTLOPENDE SCHULDEN		
<u>10) Crediteuren</u>		
Crediteuren	<u>14.169</u>	<u>25.449</u>
<u>11) Loonheffingen</u>		
Loonaangifte december 2017	16.189	-
Loonaangifte december 2016	-	16.579
Werkkostenregeling 2017	149	-
	<u>16.338</u>	<u>16.579</u>
<u>12) Vooruitontvangen subsidies</u>		
Project Next Generation	8.768	-
Project Wereld Express	3.290	7.400
Project Terug naar Tjihapit	4.413	4.413
Project Kenniscentrum Repatriëring	14.500	-
Project Verzet	-6.048	-
Pleisterplaats	6.550	-
	<u>31.473</u>	<u>11.813</u>

STICHTING INDISCH HERINNERINGSCENTRUM TE ARNHEM

	<u>31-12-17</u>	<u>31-12-16</u>
<u>13) Overige schulden</u>		
Reservering vakantiegeld	10.764	8.893
Reservering vakantiedagen	15.193	10.934
Accountantskosten	4.598	4.598
Jaarverslag	-	3.665
Folders	-	1.500
Gratificatie	3.000	-
Architect	7.227	-
Te crediteren huur	6.381	-
Stichting Herdenking 15 Augustus 1945	2.098	-
Rekening-courant Stichting Pajong	-	820
Overige	1.651	-
	<u>50.912</u>	<u>30.410</u>

STICHTING INDISCH HERINNERINGSCENTRUM TE ARNHEM

NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE FINANCIËLE VERPLICHTINGEN

Huur

De stichting is een huurovereenkomst aangegaan voor het pand Sophialaan 10 te Den Haag voor een periode van 5 jaar, ingaande 1 augustus 2017. De jaarlijkse huur bedraagt na aftrek van de huurkorting € 225.000. De huur wordt jaarlijks geïndexeerd.

Conspect ICT B.V.

Voor het jaar 2018 is er met Conspect ICT B.V. een overeenkomst voor beheer van het webportaal en hosting aangegaan. Deze verplichting bedraagt circa € 24.000 per jaar.

STICHTING INDISCH HERINNERINGSCENTRUM TE ARNHEM

TOELICHTING OP DE POSTEN VAN DE WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2017

	Realisatie 2017	Begroting 2017	Realisatie 2016
<u>14) Omzet diensten</u>			
Huuropbrengsten Wereld Express	10.350	9.000	8.500
Bijdragen deelnemers	450	-	-
Rondleidingen	25	-	-
	<u>10.825</u>	<u>9.000</u>	<u>8.500</u>
<u>15) Subsidies</u>			
Instellingssubsidie Ministerie VWS	492.884	492.884	486.953
Wereld Express	4.110	-	14.093
Gedeeld Verleden, Gedeelde Toekomst 2015	-	-	34.152
Gedeeld Verleden, Gedeelde Toekomst 2016	43.296	-	139.683
Terug naar Tjihapit	-	-	17.387
Next Generation	119.909	-	4.190
Gebouwbeheer en Faciliteiten Sophialaan 10	254.916	-	-
Verzet	-	-	-
Kenniscentrum Repatriëring	-	-	-
	<u>915.115</u>	<u>492.884</u>	<u>696.458</u>
<u>16) Inkoopwaarde</u>			
Exploitatiekosten Wereld Express	7.495	7.275	9.062
Projectkosten Wereld Express	4.110	-	14.093
Gedeeld Verleden, Gedeelde Toekomst 2015	-	-	34.152
Gedeeld Verleden, Gedeelde Toekomst 2016	43.296	-	139.683
Terug naar Tjihapit	-	-	17.387
Next Generation	119.909	-	4.190
Gebouwbeheer en Faciliteiten Sophialaan 10	254.916	-	-
Verzet	-	-	-
Kenniscentrum Repatriëring	-	-	-
	<u>429.726</u>	<u>7.275</u>	<u>218.567</u>

De gerealiseerde kosten 2017 wijken af van de begroting 2017 doordat de kosten met betrekking tot projecten waarvoor een projectsubsidie is ontvangen niet zijn opgenomen in de begroting 2017 voor de instellingssubsidie.

Het project Gebouwbeheer en Faciliteiten Sophialaan 10 ("Pleisterplaats") heeft pas gestalte gekregen in de loop van 2017.

STICHTING INDISCH HERINNERINGSCENTRUM TE ARNHEM

	Realisatie 2017	Begroting 2017	Realisatie 2016
<u>17) Personeelskosten</u>			
Bruto salaris	198.228		233.801
Mutatie reservering vakantiegeld	4.031		-304
Mutatie reservering vakantiedagen	4.257		-4.783
Premies Sociale Verzekeringen	29.995		30.383
Premies Bedrijfspensioenfonds	20.499		19.510
	<u>257.010</u>	<u>265.753</u>	<u>278.607</u>

Het gemiddelde aantal personeelsleden in 2017 op basis van fulltimebasis bedroeg 4,3 (2016: 4,4).

18) Overige personeelskosten

Reiskostenvergoedingen	25.328		20.008
Overige	954		2.255
	<u>26.282</u>	<u>30.931</u>	<u>22.263</u>

19) Huisvestingskosten

Onderhoud en kleine aanschaffingen	<u>1.954</u>	<u>4.000</u>	<u>2.468</u>
------------------------------------	--------------	--------------	--------------

20) Verkoopkosten

Publiciteitskosten	1.089	11.000	9.450
Representatiekosten	5.141	6.000	1.961
	<u>6.230</u>	<u>17.000</u>	<u>11.411</u>

STICHTING INDISCH HERINNERINGSCENTRUM TE ARNHEM

	Realisatie 2017	Begroting 2017	Realisatie 2016
<u>21) Algemene kosten</u>			
Kantoorbenodigheden	1.478	3.300	2.999
Drukwerk, huisstijl en porti	8.456	10.000	9.895
Contributies en abonnementen	2.437	2.300	2.278
Automatisering	22.861	20.000	16.834
Assuranties	1.580	3.250	1.788
Accountants- en administratiekosten	21.493	22.900	21.362
Beheer en exploitatie webportaal	77.874	51.000	50.721
Onkostenvergoedingen bestuur	5.800	6.000	5.900
Advieskosten	7.044	15.000	11.061
Opleiding	3.796	5.950	4.224
Onderhoud en beheer publiekpresentatie	10.093	12.500	12.777
Ondersteuning algemeen	13.146	10.000	10.669
Overige	11.089	12.000	1.667
	<u>187.147</u>	<u>174.200</u>	<u>152.175</u>

In de kosten van beheer en exploitatie webportaal zijn tevens de niet begrote kosten voor het project "30 dagen op zee".

22) Afschrijvingen

Inventaris	<u>600</u>	<u>2.725</u>	<u>2.450</u>
------------	------------	--------------	--------------

23) Rentebaten

Rente ING Bank spaarrekening	253	-	1.190
Schenking aan Stichting Pajong	-253	-	-1.190
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

24) Rentelasten

Rente en kosten bankrekeningen	<u>1.038</u>	<u>-</u>	<u>774</u>
--------------------------------	--------------	----------	------------

Den Haag, 14 mei 2018

Bestuur

J.W. Kelder
Voorzitter

R.R.H. Laurens
Secretaris/penningmeester

R.R. Dagevos

P.E. Jansen

V. Nijhof-Schippers

A.S.P. Scholtes