

Balans per 31 december 2015

(voor verwerken
resultaatbestemming)

		31.12.2015		31.12.2014
		€		€
Actief				
Vaste activa				
Materiële vaste activa	1]	3.857		5.149
			3.857	5.149
Vlottende activa				
Vorraden	2]	0		11.881
Vorderingen	3]	244		1.096
Overlopende activa	4]	32.223		43.187
Liquide middelen	5]	308.523		253.027
			340.990	309.191
			<u>344.847</u>	<u>314.340</u>
Passief				
Eigen vermogen				
Overige reserve	6]	22.548		22.548
Egalisatiereserve	7]	138.602		113.761
Resultaat boekjaar	8]	16.247		24.841
			177.397	161.150
Kortlopende schulden				
Crediteuren	9]	25.879		31.130
Belastingen, premies sociale verzekeringen en pensioenen	10]	17.734		27.163
Overlopende passiva	11]	123.837		94.897
			167.450	153.190
			<u>344.847</u>	<u>314.340</u>

*] verwijst naar de overeenkomstige nummering in de toelichting.

Staat van baten en lasten over 2015

	Realisatie 2015 €	Begroting 2015 €	Realisatie 2014 €
Baten			
Baten uit levering producten ^{12]}	10.925	11.000	7.003
Subsidiebaten ^{13]}	682.115	481.980	757.926
Totale baten	693.040	492.980	764.929
Lasten			
Inkoopwaarde geleverde producten ^{14]}	214.768	12.275	278.808
Afwaardering voorraad ^{15]}	0	0	(1.255)
Personeelskosten ^{16]}	270.877	265.780	264.117
Afschrijving materiële vaste activa ^{17]}	2.677	2.725	2.412
Overige lasten ^{18]}	187.302	212.200	195.546
Totale lasten	675.624	492.980	739.628
Resultaat voor financiële baten en lasten	17.416	0	25.301
Financiële baten en lasten			
Rentebaten ^{19]}	0	0	0
Rentelasten ^{20]}	1.169	0	460
Resultaat voor bestemming	16.247	0	24.841
Dotatie egalisatiereserve	4.247		24.841
Dotatie bestemmingsreserve	12.000		0
Resultaat na bestemming	0		0

*] verwijst naar de overeenkomstige nummering in de toelichting.

Stichting Indisch Herinneringscentrum
Arnhem

Toelichting

Toelichting op de onderscheiden posten van de balans

Vaste activa

1] Materiële vaste activa

Het verloop van deze post in 2015 is als volgt:

	<u>Inventaris</u> €
Stand per 1 januari	5.149
Investeringsen	<u>1.385</u>
	6.534
Afschrijvingen	<u>2.677</u>
Stand per 31 december	<u><u>3.857</u></u>
Cumulatieve aanschaffingswaarde	13.686
Cumulatieve afschrijvingen	<u>9.829</u>
Stand per 31 december	<u><u>3.857</u></u>
Afschrijvingspercentage	<u><u>20%</u></u>

Vlottende activa

2] Voorraden

	<u>31.12.2015</u> €	<u>31.12.2014</u> €
Voorraad verkoopartikelen	30.350	58.794
Afwaardering	(25.085)	(24.805)
Overdracht aan St. Pajong	<u>(5.265)</u>	<u>(22.108)</u>
	<u><u>0</u></u>	<u><u>11.881</u></u>

In verband met incidentele verkoop is de voorraad afgewaardeerd.

Ultimo 2015 is de voorraad overgedragen aan St. Pajong.

Stichting Indisch Herinneringscentrum
Arnhem

3] Vorderingen

	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2014</u>
	€	€
Debiteuren	<u>244</u>	<u>1.096</u>

4] Overlopende activa

	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2014</u>
	€	€
Vooruitbetaalde kosten	3.674	9.328
Nog te ontvangen rente	2.123	3.089
Overige vorderingen	1.151	799
Nog te ontvangen subsidie Gedeeld Verleden, Gedeelde Toekomst	21.554	27.959
Vooruitbetaalde pensioenpremie	3.721	2.012
	<u>32.223</u>	<u>43.187</u>

De vorderingen en overlopende activa hebben een resterende looptijd van korter dan 1 jaar.

5] Liquide middelen

	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2014</u>
	€	€
ING 65.26.46.603	2.413	5.877
ING 65.22.21.580	2.097	9.471
ING 65.22.21.580 (spaarrekening)	281.788	215.699
ING 65.49.81.221	21.512	21.565
Kas	713	415
	<u>308.523</u>	<u>253.027</u>

Stichting Indisch Herinneringscentrum
Arnhem

Eigen vermogen

6] Overige reserve

	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2014</u>
	€	€
Stand per 1 januari	22.548	22.548
Toename	0	0
Stand per 31 december	<u>22.548</u>	<u>22.548</u>

De overige reserve is vrij aanwendbaar.

7] Egalisatiereserve

	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2014</u>
	€	€
Stand per 1 januari	113.761	84.419
Resultaat verdeling	24.841	29.342
Stand per 31 december	<u>138.602</u>	<u>113.761</u>

Volgens regelgeving van het ministerie van VWS mag de egalisatiereserve ten hoogste 30% bedragen van de in het boekjaar ontvangen instellingssubsidie.

8] Resultaat boekjaar

	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2014</u>
	€	€
Stand per 1 januari	24.841	29.342
Resultaat verdeling	(24.841)	(29.342)
Toename	16.247	24.841
Stand per 31 december	<u>16.247</u>	<u>24.841</u>

Stichting Indisch Herinneringscentrum
Arnhem

Kortlopende schulden

9] Crediteuren:

	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2014</u>
	€	€
Crediteuren	<u>25.879</u>	<u>31.130</u>

10] Belastingen, premies sociale verzekeringen en pensioenen:

	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2014</u>
	€	€
Loonheffing	<u>17.734</u>	<u>27.163</u>

11] Overlopende passiva:

	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2014</u>
	€	€
Vakantiegeldverplichting	9.197	7.353
Vakantiedagenverplichting	15.717	11.898
Netto lonen	0	11.273
Accountantskosten	4.598	4.598
Administratiekosten	3.597	4.647
Publieksjaarverslag	0	1.939
Ontwerpwerk website	3.291	0
Nog te betalen kosten Kenniscentrum Repatriëring	6.002	0
Overige nog te betalen kosten	767	0
Vooruitontvangen subsidie Terug naar Tjihapit	19.700	0
Vooruitontvangen subsidie Wereld Express	21.493	26.729
Rekening-courant Stichting Pajong	39.475	26.446
Overige schulden	<u>0</u>	<u>14</u>
	<u>123.837</u>	<u>94.897</u>

Stichting Indisch Herinneringscentrum
Arnhem

Het verloop van de rekening-courant Stichting Pajong in 2015 kan als volgt worden weergegeven:

	<u>31.12.2015</u>
	€
Stand per 1 januari	26.446
Diversen	175
Schenking rentebaten	(966)
Overdracht voorraad	(5.265)
Handelsmarge ten gunste van Stichting Pajong	<u>19.085</u>
Stand per 31 december	<u><u>39.475</u></u>

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Voor 2016 is een contract afgesloten met Conspect ICT B.V. ten aanzien van het webportaal, conform SLA, en hosting, conform SLA. De aangegane verplichting bedraagt circa €24.000 per jaar.

Toelichting op de onderscheiden posten van de staat van baten en lasten

Baten

12] Baten uit levering producten/ diensten:

	Realisatie 2015	Begroting 2015	Realisatie 2014
	€	€	€
Diverse artikelen	0		7.003
Exploitatie Wereld Express	10.925		0
	<u>10.925</u>	<u>11.000</u>	<u>7.003</u>

13] Subsidiebaten:

	Realisatie 2015	Begroting 2015	Realisatie 2014
	€	€	€
Subsidie ministerie VWS, beheer en management IHC	481.980	481.980	481.753
Subsidie Wereld Express	24.282	0	153.673
Subsidie Gedeeld Verleden, Gedeelde Toekomst	149.804	0	120.000
Subsidie Webportaal IIO 2015	26.049	0	0
Stimuleringsregeling projectontwikkeling IHC	0	0	2.500
	<u>682.115</u>	<u>481.980</u>	<u>757.926</u>

Subsidie ministerie VWS, beheer en management IHC, betreft een instellingssubsidie. De door de subsidieverstrekker genoemde voorwaarden zijn terug te vinden in de 'Subsidieregeling VWS-subsidies'. Deze subsidie wordt in 2016 afgerekend.

Stichting Indisch Herinneringscentrum
Arnhem

Lasten

14] Inkoopwaarde en voorraadmutatie:

	Realisatie 2015	Begroting 2015	Realisatie 2014
	€	€	€
Diverse artikelen	0		2.635
Exploitatiekosten Wereld Express	14.633		0
Projectkosten Wereld Express	24.282		153.673
Gedeeld Verleden, Gedeelde Toekomst	149.804		120.000
Webportaal IIO 2015	26.049		0
Stimuleringsregeling projectontwikkeling IHC	0		2.500
	<u>214.768</u>	<u>12.275</u>	<u>278.808</u>

De gerealiseerde kosten 2015 wijken af van de begroting omdat de kosten t.a.v. de projecten waarvoor een projectsubsidie is ontvangen niet zijn meegenomen in de begroting 2015 van de instellingssubsidie.

15] Afwaardering voorraad

	Realisatie 2015	Begroting 2015	Realisatie 2014
	€	€	€
Afwaardering voorraad verkoopartikelen	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>(1.255)</u>

Stichting Indisch Herinneringscentrum
Arnhem

16] Personeelskosten

	Realisatie 2015	Begroting 2015	Realisatie 2014
	€	€	€
Lonen en salarissen	222.549	0	214.440
Sociale lasten	48.328	0	49.677
	<u>270.877</u>	<u>265.780</u>	<u>264.117</u>

De gerealiseerde personeelskosten 2015 liggen in lijn met de begroting 2015.

Lonen en salarissen:

	2015	2014
	€	€
Salarissen	216.886	214.678
Mutatie vakantiedagenverplichting	3.819	1.113
Mutatie vakantiegeldverplichting	1.844	(1.351)
	<u>222.549</u>	<u>214.440</u>

Sociale lasten:

	2015	2014
	€	€
Sociale lasten	29.118	30.237
Pensioenpremies	19.210	19.440
	<u>48.328</u>	<u>49.677</u>

Stichting Indisch Herinneringscentrum
Arnhem

Gemiddeld aantal werknemers

Het gemiddeld aantal werknemers, berekend op fulltimebasis, bedroeg:

<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>4,2</u>	<u>3,6</u>

17] Afschrijvingen vaste activa

	<u>Realisatie 2015</u>	<u>Begroting 2015</u>	<u>Realisatie 2014</u>
	€	€	€
Afschrijving materiële vaste activa	<u>2.677</u>	<u>2.725</u>	<u>2.412</u>

18] Overige lasten

	<u>Realisatie 2015</u>	<u>Begroting 2015</u>	<u>Realisatie 2014</u>
	€	€	€
Overige personeelskosten	19.601	27.000	19.495
Huisvestingskosten	4.285	6.000	2.822
Verkoopkosten	12.648	13.500	9.113
Algemene kosten	150.768	165.700	164.116
	<u>187.302</u>	<u>212.200</u>	<u>195.546</u>

Overige personeelskosten:

	<u>Realisatie 2015</u>	<u>Begroting 2015</u>	<u>Realisatie 2014</u>
	€	€	€
Reiskostenvergoeding	17.312		17.264
Diverse overige personeelskosten	2.289		2.231
	<u>19.601</u>	<u>27.000</u>	<u>19.495</u>

Stichting Indisch Herinneringscentrum
Arnhem

Huisvestingskosten:

	<u>Realisatie</u> <u>2015</u>	<u>Begroting</u> <u>2015</u>	<u>Realisatie</u> <u>2014</u>
	€	€	€
Onderhoud en kleine aanschaffingen	2.756	4.000	1.454
Huur opslagruimte	0	0	617
Beheerskosten inventaris	1.529	2.000	751
	<u>4.285</u>	<u>6.000</u>	<u>2.822</u>

De gerealiseerde huisvestingskosten vallen lager uit dan de begroting omdat een aantal uitgaven lager zijn uitgevallen.

Verkoopkosten:

	<u>Realisatie</u> <u>2015</u>	<u>Begroting</u> <u>2015</u>	<u>Realisatie</u> <u>2014</u>
	€	€	€
Publiciteitskosten	7.356	7.500	6.049
Representatiekosten	3.829	6.000	3.064
Afboeking oninbare debiteuren	1.553	0	0
Royalties	(90)	0	0
	<u>12.648</u>	<u>13.500</u>	<u>9.113</u>

Stichting Indisch Herinneringscentrum
Arnhem

Algemene kosten:

	Realisatie 2015	Begroting 2015	Realisatie 2014
	€	€	€
Kantoorbenodigdheden	3.239	3.300	2.787
Drukwerk, huisstijl, porti	3.803	7.000	5.155
Contributies en abonnementen	2.602	3.300	2.145
Kosten automatisering	18.221	19.500	15.018
Verzekeringen	2.245	3.250	1.646
Accountants- en administratiekosten	22.775	22.900	18.637
Beheer en exploitatie webportaal	55.802	56.000	74.428
Onkostenvergoeding bestuur	5.200	5.800	4.800
Advieskosten	10.510	15.000	12.044
Opleiding	3.789	4.650	3.955
Overige algemene kosten	10.597	12.000	9.479
Ondersteuning algemeen	6.909	7.000	7.391
Onderhoud en beheer publiekspresentatie	5.076	6.000	6.631
	<u>150.768</u>	<u>165.700</u>	<u>164.116</u>

De realisatie 2015 wijkt af van de begroting 2015. Dit wordt veroorzaakt doordat een aantal uitgaven lager uitgevallen zijn dan begroot (drukwerk, huisstijl, porti, verzekeringen, advieskosten en overige algemene kosten).

Stichting Indisch Herinneringscentrum
Arnhem

Financiële baten en lasten

19] Rentebaten

	Realisatie 2015	Begroting 2015	Realisatie 2014
	€	€	€
Bankrente en kosten	1.827	0	3.089
Schenking aan Stichting Pajong	(1.827)	0	(3.089)
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

20] Rentelasten

	Realisatie 2015	Begroting 2015	Realisatie 2014
	€	€	€
Bankrente en kosten	<u>1.169</u>	<u>0</u>	<u>460</u>