

Stichting Publieksfaciliteiten De Nieuwe Kerk en Hermitage Amsterdam

2012 publicatie gegevens inzake vernieuwde ANBI regelgeving

Inhoudsopgave

Naam Stichting Publieksfaciliteiten De Nieuwe Kerk en Hermitage Amsterdam	2
RSIN / Fiscaal Nummer	2
Contactgegevens	2
Bestuurssamenstelling per 31 december 2012	2
Het beleidsplan	2
Het beloningsbeleid	2
Doelstelling	2
Verslag van de uitgevoerde activiteiten in 2012	3
Financiële verantwoording	3
Balans per 31 december 2012	3
Staat van baten en lasten 2012 Museumshop De Nieuwe Kerk	4
Staat van baten en lasten 2012 Museumshop Hermitage	5
Grondslagen voor de waardering en de resultaatbepaling	6

Naam

Stichting Publieksfaciliteiten De Nieuwe Kerk en Hermitage Amsterdam

RSIN / Fiscaal Nummer

Het fiscale nummer van de stichting is 8055.69.698

Contactgegevens

Postadres :

Postbus 3438
1001 AE Amsterdam

Fysiek adres :

Gravenstraat 17
1012 NL Amsterdam

Bestuurssamenstelling per 31 december 2012

De heer mr. S. Hepkema	namens de Nationale Stichting De Nieuwe Kerk
De heer mr. N.S.J. Koeman	namens de Stichting Hermitage aan de Amstel
De heer drs. B.A. Gieben	namens de Nationale Stichting De Nieuwe Kerk
De heer R.P. Hasper RA	namens de Stichting Hermitage aan de Amstel

Het beleidsplan

De Stichting Publieksfaciliteiten de Nieuwe Kerk en Hermitage Amsterdam exploiteert een Museumshop in de Nieuwe Kerk en een Museumshop in de Hermitage Amsterdam. Verder produceert de Stichting Publieksfaciliteiten catalogi voor beide moederstichtingen. Per 1 januari 2013 worden alle publieksondersteunende activiteiten ten behoeve van de Nieuwe Kerk overgedragen aan de Nationale Stichting De Nieuwe Kerk en alle publieksondersteunende activiteiten ten behoeve van de Hermitage Amsterdam overgedragen aan de Stichting Hermitage aan de Amstel. Tevens worden op dat moment alle vorderingen en schulden aan de moederstichtingen overgedragen.

Het beloningsbeleid

De Stichting Publieksfaciliteiten De Nieuwe Kerk en Hermitage Amsterdam heeft geen personeel in dienst. Het personeel wat bezig is om het beleidsplan te verwezenlijken wordt betrokken bij de Stichting Producties De Nieuwe Kerk en Hermitage Amsterdam en de Stichting Programma De Nieuwe Kerk en Hermitage Amsterdam. Voor een uiteenzetting over het beloningsbeleid wordt naar deze stichtingen verwezen.

Doelstelling

De stichting heeft ten doel te fungeren als steunstichting uitsluitend voor de Nationale Stichting De Nieuwe Kerk en de Stichting Hermitage aan de Amstel, hierna te noemen: de moederstichtingen, door het (doen) exploiteren van een winkel in de door beide moederstichtingen, geëxploiteerde instituten, respectievelijk de Nieuwe Kerk en de Hermitage Amsterdam en voorts het verrichten van al hetgeen met één en ander

rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin des woords. De stichting heeft niet het oogmerk van het behalen van winst.

Verslag van de uitgevoerde activiteiten in 2012

De Stichting Publieksfaciliteiten de Nieuwe Kerk en Hermitage Amsterdam heeft in 2012 een Museumshop geëxploiteerd in de Nieuwe Kerk en een Museumshop geëxploiteerd in de Hermitage Amsterdam. Verder heeft de Stichting Publieksfaciliteiten catalogi geproduceerd voor beide moederstichtingen .

Financiële verantwoording

Balans per 31 december 2012

	31 december 2012	31 december 2011
<i>(in euro's)</i>		
ACTIVA		
Vaste activa		
Materiële vaste activa	19	26
	19	26
Vlottende activa		
Voorraad Museumshop De Nieuwe Kerk	131	166
Voorraad Museumshop Hermitage	287	330
Vorderingen op korte termijn	671	262
Liquide middelen	203	608
	1.292	1.366
Totaal	1.311	1.392
PASSIVA		
Eigen vermogen		
Bestemmingsreserve Museumshop De Nieuwe Kerk	35	30
Bestemmingsreserve Museumshop Hermitage	701	701
Langlopende schulden	-	100
Schulden op korte termijn	574	561
Totaal	1.311	1.392

Staat van baten en lasten 2012 Museumshop De Nieuwe Kerk

Betreffende de activiteiten van de Stichting Publieksfaciliteiten De Nieuwe Kerk en Hermitage Amsterdam uitgevoerd in de Museumshop De Nieuwe Kerk. In de toelichting op de staat van baten en lasten worden deze baten en lasten aangeduid onder de noemer Museumshop Nieuwe Kerk.

	2012	Begroting 2012	2011
<i>(in euro's)</i>			
Omzet winkelactiviteiten	374	428	447
Inkoopwaarde verkopen	183	210	195
Brutomarge Verkopen	191	218	252
Omzet eigen publicaties	120	103	79
kostprijs eigen publicaties	57	46	37
Brutomarge eigen publicaties	63	57	41
Totale brutomarge	254	275	293
Lasten			
Personeelskosten	155	164	158
Huisvestingskosten	75	75	75
Afschrijvingen	4	2	4
Algemene kosten	16	5	18
Verkoopkosten	2	5	8
Subtotaal	251	251	263
Financiële baten en lasten	2	- 4	0
Saldo winkelactiviteiten	5	20	30
Schenkingen aan tentoonstellingen			
Schenking Nationale Stichting De Nieuwe Kerk	-	-	-
Overige kosten publicaties	-	-	-
	-	-	-
Netto exploitatieresultaat	5	20	30
Bezoekers tentoonstellingen	172.845 bezoekers		174.955 bezoekers
Gemiddelde besteding per bezoeker	2,86		3,00

Staat van baten en lasten 2012 Museumshop Hermitage

Betreffende de activiteiten van de Stichting Publieksfaciliteiten De Nieuwe Kerk en Hermitage Amsterdam uitgevoerd in de Museumshop van de Hermitage. In de toelichting op de staat van baten en lasten worden deze baten en lasten aangeduid onder de noemer Museumshop Hermitage.

	2012	Begroting 2012	2011
<i>(in euro's)</i>			
Omzet	1.129	1.299	791
Inkoopwaarde verkopen	516	617	359
Brutomarge	613	682	432
Omzet eigen publicaties	241	433	285
kostprijs eigen publicaties	110	186	169
Brutomarge eigen publicaties	131	247	116
Totale brutomarge	744	929	548
Lasten			
Personeelskosten	328	353	316
Huisvestingskosten	105	106	105
Afschrijvingen	7	25	10
Algemene kosten	32	40	40
Verkoopkosten	16	38	16
Subtotaal	488	562	486
Financiële baten en lasten	3	3	3
Saldo winkelactiviteiten	259	370	65
Schenkeningen aan tentoonstellingen			
Schenking Stichting			
Hermitage aan de Amstel	259	435	200
	259	435	200
Netto exploitatieresultaat	-	- 65	- 135
Bezoekers tentoonstellingen	373.853 bezoekers		320.982 bezoekers
Gemiddelde besteding per bezoeker	3,66		3,35

Grondslagen voor de waardering en de resultaatbepaling

Algemeen

De jaarrekening wordt opgesteld conform richtlijnen voor de jaarverslaggeving (RJ 640) voor organisaties zonder winststreven. De grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van voorgaand jaar. Er hebben zich gedurende het verslagjaar geen schattingswijzigingen voorgedaan.

De in de jaarrekening opgenomen begrotingscijfers zijn gebaseerd op de op 15 mei 2012 door het bestuur goedgekeurde begroting 2012.

De grondslagen die worden toegepast voor de waardering van activa en passiva en de resultaatbepaling zijn gebaseerd op historische kosten. Voor zover niet anders is vermeld, worden activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Een actief wordt in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is dat de toekomstige economische voordelen ervan naar de stichting zullen toevloeien en de waarde daarvan betrouwbaar kan worden vastgesteld. Een verplichting wordt in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is dat de afwikkeling daarvan gepaard zal gaan met een uitstroom van middelen die economische voordelen in zich bergen en de omvang van het bedrag daarvan betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Baten worden in de staat van baten en lasten opgenomen wanneer een vermeerdering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermeerdering van een actief of een vermindering van een verplichting, heeft plaatsgevonden, waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld. Lasten worden verwerkt wanneer een vermindering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermindering van een actief of een vermeerdering van een verplichting, heeft plaatsgevonden, waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Indien een transactie ertoe leidt dat nagenoeg alle of alle toekomstige economische voordelen en alle of nagenoeg alle risico's met betrekking tot een actief of verplichting aan een derde zijn overgedragen, wordt het actief of de verplichting niet langer in de balans opgenomen. Verder worden activa en verplichtingen niet meer in de balans opgenomen vanaf het tijdstip waarop niet meer wordt voldaan aan de voorwaarden van waarschijnlijkheid van de toekomstige economische voordelen en betrouwbaarheid van de bepaling van de waarde. De baten en kosten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen kostprijs onder aftrek van afschrijvingen op basis van de geschatte levensduur en berekend volgens de lineaire methode.

Vorraden

De voorraden worden gewaardeerd tegen kostprijs onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen of tegen lagere marktwaarde. De overige activa en passiva worden gewaardeerd op de nominale bedragen, voor wat de vorderingen betreft onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen. Doordat veel artikelen

worden aangeschaft onder de voorwaarde dat deze kunnen worden geretourneerd na afloop van de tentoonstelling is het risico op incourantheid vrij laag.

Financiële instrumenten

Financiële instrumenten omvatten bij Stichting Publieksfaciliteiten De Nieuwe Kerk en Hermitage Amsterdam vorderingen liquide middelen, langlopende en kortlopende schulden.

"Financiële instrumenten worden bij de eerste opname verwerkt tegen reële waarde inclusief direct toerekenbare transactiekosten.

Na de eerste opname worden financiële instrumenten gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Indien er geen sprake is van agio of disagio en direct toerekenbare transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde. Op vorderingen wordt een noodzakelijke geachte voorziening getroffen voor risico van oninbaarheid."

Resultaatbepaling

De omzet betreft de aan derden geleverde goederen. De inkoopprijs van de omzet betreft de kosten van de omzet, inclusief mutaties in voorzieningen op per balansdatum aanwezige voorraden.

De verantwoorde lasten betreffen de aan het boekjaar toe te rekenen lasten. De lasten worden voor beide winkels zoveel mogelijk apart geregistreerd. Algemene kosten zoals accountantskosten en management fee die niet per winkel apart kunnen worden geregistreerd worden toegerekend op basis van de administratieve belasting. Op basis van deze verdeling wordt in 2012 twee derde van de algemene kosten doorbelast aan de Museumshop Hermitage en één derde aan Museumshop De Nieuwe Kerk.