

Jaarrekening 2003

Stichting SANE

Amsterdam

1. Algemeen

Stichting SANE (of voluit *Stichting System Administration And Networking*) is opgericht op 16 juli 1999, onder de naam Stichting SANE 2000. Het bestuur van de stichting heeft in haar vergadering van 21 februari 2001 besloten om de naam van de stichting te wijzigen in de huidige naam. Deze wijziging is op 13 maart 2001 geëffectueerd door middel van een statutenwijziging.

1.1 Activiteiten

Het doel van de stichting is: het organiseren van een internationale conferentie over Open Computer Systemen; het bevorderen van het gebruik van open systemen en al hetgeen daarmee verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn; en het bevorderen van elektronische informatie-uitwisseling en al hetgeen daarmee verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn.

Van 22 tot en met 25 mei 2000 heeft de stichting de internationale conferentie **SANE 2000** georganiseerd in het MECC te Maastricht.

Van 27 tot en met 31 mei 2002 heeft de stichting de internationale conferentie **SANE 2002** georganiseerd, opnieuw in het MECC te Maastricht.

In 2003 is Stichting SANE begonnen met de voorbereiding van de internationale conferentie **SANE 2004**, welke gehouden zal worden van 27 september 2004 tot en met 1 oktober 2004, ditmaal in het RAI Congrescentrum te Amsterdam. Dit wordt de vierde SANE conferentie op rij, waarmee inmiddels een traditie van tweejaarlijkse SANE conferenties opgebouwd is.

1.2 Boekjaar

Krachtens de statuten liep het eerste boekjaar van Stichting SANE van de datum van oprichting, 16 juli 1999, tot en met 31 december 2000. Volgende boekjaren vallen samen met het kalenderjaar. Dit verslag behelst het boekjaar 2003, dat liep van 1 januari 2003 tot en met 31 december 2003.

1.3 Vergelijkende cijfers

Omdat de organisatie van een SANE conferentie in de praktijk twee boekjaren beslaat, zijn de cijfers van het afgelopen boekjaar (2003, waarin alleen de voorbereidingen voor een SANE conferentie gestart zijn) niet goed vergelijkbaar met die het voorgaande boekjaar (2002, waarin een complete SANE conferentie georganiseerd en afgewikkeld werd). Pas na afloop van het boekjaar 2004 is een goede vergelijking mogelijk tussen enerzijds 2001/2002 ("SANE 2002") en anderzijds 2003/2004 ("SANE 2004").

2. Jaarrekening

2.1 Balans per 31 december 2003 (na resultaatbestemming)

	2003		2002	
	€	€	€	€
<i>Vlottende activa</i>				
Vorderingen				
Debiteuren	0,00		3.770,11	
Nog te ontvangen bedragen	222,00		405,00	
		222,00		4.175,11
Liquide middelen		9.843,36		10.092,68
		10.065,36		14.267,79
Eigen vermogen				
Reservefonds		1.870,25		14.495,79
Onderhandse leningen				
Lening NLUUG	5.000,00		0,00	
Lening Stichting NLnet	5.000,00		0,00	
		10.000,00		0,00
Kortlopende schulden				
Crediteuren	0,00		0,00	
Belastingen	(1.804,89)		(228,00)	
		(1.804,89)		(228,00)
		10.065,36		14.267,79

2.2 Exploitatierekening over 2003

	2003		2002	
	€	€	€	€
Baten				
Opbrengst deelnemers	0,00		231.965,91	
Opbrengst exposanten	0,00		19.180,00	
Opbrengst sponsors	0,00		4.469,00	
Opbrengst verkoop	0,00		313,83	
Rentebaten	307,54		565,89	
Ontvangen giften	0,00		5.000,00	
Rekenverschillen	0,00		2,41	
Betalingsverschillen	0,00		168,03	
		307,54		261.665,07
Lasten				
Huur- en cateringkosten	2.731,00		109.897,49	
Organisatiekosten	10.167,34		30.512,63	
Reis- en verblijfkosten	0,00		57.448,97	
Publiciteitskosten	0,00		31.359,66	
Algemene kosten	35,74		7.418,43	
		12.934,08		236.637,18
Bruto exploitatieresultaat		<u>(12.626,54)</u>		<u>25.027,89</u>

2.3 Algemene toelichting

2.3.1 Grondslagen van waardering en van bepaling van het resultaat

Activa en pasiva

Voorzover niet anders is vermeld, zijn de activa en passiva gewaardeerd tegen nominale waarde. Hierbij wordt op de vorderingen, indien dit noodzakelijk is, een voorziening in mindering gebracht.

2.3.2 Resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en lasten over het jaar. De winsten worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd, verliezen waarin zij voorzienbaar zijn.

2.4 Toelichting op de balans per 31 december 2003

2.4.1 Nog te ontvangen bedragen

Dit betreft een schatting van de vanaf 1 mei 2003 tot en met 31 december 2003 opgelopen rente op de Postbank Kapitaalrekening welke per 1 mei 2004 uitgekeerd zal worden.

2.4.2 Liquide middelen

	<u>2003</u>	<u>2002</u>
	€	€
Postgiro	43,34	92,68
Postbank Kapitaalrekening	9.800,00	10.000,00
Postbank Plusrekening	0,02	0,00
	<u>9.843,36</u>	<u>10.092,68</u>

2.4.3 Eigen vermogen

Reservefonds

	<u>2003</u>	<u>2002</u>
	€	€
Stand per 1 januari	14.495,79	(3.229,17)
Bij: exploitatieresultaat (bruto)	(12.626,54)	25.027,89
Af: correctie VpB 1999/2000	-	(324,15)
Af: voorziening VpB 2001	-	(7.206,78)
Bij: terug te ontvangen VpB 1999/2000	-	6.147,00
Af: voorziening VpB 2002	-	(5.919,00)
Bij: correctie voorziening VpB 2002	1,00	0,00
Stand per 31 december	<u>1.870,25</u>	<u>14.495,79</u>

Toelichting bij de diverse vennootschapsbelasting (VpB) correcties in het bovenstaande staatje:

In 2000 is een voorziening getroffen voor de over het gecombineerde boekjaar 1999/2000 af te dragen VpB, gebaseerd op het VpB-percentages voor het jaar 2000. In 2002 bleek dat dit gebaseerd had moeten zijn op het gewogen gemiddelde van de belastingpercentages over 1999 en 2000. Hierdoor nam het in werkelijkheid af te dragen bedrag toe met € 324,15, hetgeen in 2002 alsnog ten laste van het reservefonds is gebracht.

In 2001 is de terug te ontvangen VpB in verband met het geleden verlies over het boekjaar 2001 berekend op een wijze die niet in overeenstemming is met de feitelijke verliesverrekening systematiek van de belastingdienst. Daarom is de over 2001 bijgetelde voorziening VpB 2001 (€ 7.206,78) nu weer ten laste van het reservefonds gebracht, en in plaats daarvan is de in verband met verliescompensatie over 2001 terug te ontvangen VpB (€ 6.147,00) van het boekjaar 1999/2000 ten gunste van het reservefonds gebracht.

Tenslotte is in 2002 een voorziening van € 5.919 voor de over het boekjaar 2002 af te dragen VpB ten laste van het reservefonds gebracht. Deze voorziening is berekend door de bruto-winst

over 2002 ad € 25.027 eerst te verminderen met het nog resterende verrekenbare verlies over het vorige boekjaar van € 4.614, en hierop het voor 2002 geldende VpB-percentages van 29% toe te passen. In 2003 bleek deze voorziening 1 euro te hoog, hetgeen in dit boekjaar gecorrigeerd is.

2.4.4 Onderhandse leningen

Ten behoeve van de organisatie van SANE 2004 hebben de vereniging NLUUG en Stichting NLnet in november 2003 elk een renteloze lening van € 5.000,00 ter beschikking gesteld. Van dezelfde organisaties zijn ook toezeggingen verkregen voor aanvullende renteloze leningen van respectievelijk:

€ 10.000,00	in februari 2004 van NLUUG
€ 10.000,00	in februari 2004 van Stichting NLnet
€ 20.000,00	in juni 2004 van NLUUG
€ 25.000,00	in juni 2004 van Stichting NLnet

Al deze leningen, tot een totaal bedrag van € 75.000,00, zullen in 2004 zo spoedig mogelijk na afloop van SANE 2004 afgelost worden.

In verband met de niet geringe financiële risico's welke gemoeid zijn met de organisatie van SANE 2004, zijn daarnaast in oktober 2003 garanties ter dekking van een eventueel exploitatietekort als gevolg van de SANE 2004 conferentie aangevraagd en verkregen van:

NLUUG	maximaal	€	40.000
Stichting NLnet	maximaal	€	40.000

2.4.5 Kortlopende schulden

Belastingen

	2003	2002
	€	€
BTW	(1.804,89)	0,00
Vennootschapsbelasting	0,00	(228,00)
	<u>(1.804,89)</u>	<u>(228,00)</u>

2.4.6 Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Met Amsterdam RAI bv is een huurovereenkomst afgesloten voor het gebruik van ruimten in het RAI Congrescentrum te Amsterdam gedurende de periode 27 september tot en met 1 oktober 2004 ten behoeve van SANE 2004. De bruto reserveringswaarde van deze overeenkomst bedraagt € 35.500,00. Hiervan is in 2003 een bedrag van € 2.731,00 betaald.

Met ICONIQ te Baarn is een overeenkomst afgesloten voor de organisatie van SANE 2004, met een totale contractwaarde van € 45.200,00. Hiervan is in 2003 een bedrag van € 9.500,00 betaald.

2.5 Specificatie bij de exploitatierekening 2003

2.5.1 Huur- en cateringkosten

	Lasten 2003	Lasten 2002
	€	€
<i>Kosten congres accomodatie</i>	2.731,00	51.694,95
<i>Kosten catering</i>	0,00	37.797,00
<i>Kosten social event</i>	0,00	20.405,54
	<u>2.731,00</u>	<u>109.897,49</u>
<i>Kosten congres accomodatie</i>		
Zaalhuur	2.731,00	27.030,70
Techniek kosten	0,00	16.421,05
Kosten expositie	0,00	6.918,20
Overige accomodatiekosten	0,00	1.325,00
	<u>2.731,00</u>	<u>51.694,95</u>
<i>Kosten social event</i>		
Catering social event	0,00	18.510,54
Vervoer social event	0,00	770,00
Entertainment social event	0,00	1.125,00
	<u>0,00</u>	<u>20.405,54</u>

2.5.2 Organisatiekosten

	Lasten 2003	Lasten 2002
	€	€
Organisatie Buro	9.500,00	19.000,00
Inschrijving	0,00	8.100,00
Reiskosten programmacie	667,34	1.562,13
Reiskosten overig	0,00	521,04
Dinerkosten organisatie	0,00	1.329,46
	<u>10.167,34</u>	<u>30.512,63</u>

2.5.3 Reis- en verblijfkosten

	<u>Lasten 2003</u>	<u>Lasten 2002</u>
	€	€
Hotelkosten	0,00	28.236,48
Fees tutorial speakers	0,00	11.500,00
Reiskosten tutorial speakers	0,00	6.348,25
Reiskosten conference speakers	0,00	9.576,52
Overige kosten sprekers	0,00	1.787,72
	<u>0,00</u>	<u>57.448,97</u>

2.5.4 Publiciteitskosten

	<u>Lasten 2003</u>	<u>Lasten 2002</u>
	€	€
Drukwerk PR materiaal	0,00	6.591,75
Drukwerk proceedings	0,00	5.470,00
Drukwerk tutorial handouts	0,00	6.302,01
Gimmicks	0,00	1.167,55
Overig drukwerk	0,00	1.260,69
Portokosten	0,00	2.794,83
Overige verzendkosten	0,00	812,83
Advertentiekosten	0,00	6.960,00
	<u>0,00</u>	<u>31.359,66</u>

2.5.5 Algemene kosten

	<u>Lasten 2003</u>	<u>Lasten 2002</u>
	€	€
Stichtingskosten	29,74	27,13
Bankkosten	12,00	197,40
Kosten creditcards	(6,00)	6.667,28
Kosten PIN betalingen	0,00	202,40
Diverse kosten	0,00	324,22
	<u>35,74</u>	<u>7.418,43</u>

2.6 Overige gegevens

2.6.1 Deelnemers

Aan de tutorials van SANE 2002 werd door gemiddeld 190 betalende deelnemers per dagdeel gedurende drie dagen deel genomen (begroting: 180, realisatie SANE 2000: gemiddeld 279 gedurende twee dagen).

De twee conferentiedagen van SANE 2002 werd bezocht door 314 betalende deelnemers (begroting: 475, realisatie SANE 2000: 397).

Het totaal aantal inschrijvingen voor SANE 2002 bedroeg 540 (SANE 2000: 555).

Het maximaal aantal gelijktijdig bij SANE 2002 aanwezige personen bedroeg 415 (SANE 2000: 464).

2.6.2 Resultaatbestemming 2003

Vooruitlopend op een daartoe te nemen bestuursbesluit is het exploitatieverlies over 2003, te weten € 12.626,54, ten laste gebracht van het reservefonds.

Bestuur Stichting SANE	17 maart 2003
E.D.J.M. Eskes	voorzitter
J.L.C.M. Alsters	secretaris
T.W. van der Raay	penningmeester