

# Jaarrekening 2004

## 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.

Van 27 september tot en met 1 oktober 2004 organiseerde de stichting de internationale conferentie **SANE 2004**, ditmaal in het RAI Congrescentrum te Amsterdam. Dit was 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 2004, dat liep van 1 januari 2004 tot en met 31 december 2004.

#### 1.3 Vergelijkende cijfers

Omdat de organisatie van een SANE conferentie in de praktijk twee boekjaren beslaat, zijn de cijfers van het afgelopen boekjaar (2004, waarin een complete SANE conferentie georganiseerd en afgewikkeld is) niet goed vergelijkbaar met die van het voorgaande boekjaar (2003, waarin alleen de voorbereidingen voor een SANE conferentie gestart werden). Daarom is in aanvulling op deze standaard vergelijking ook een vergelijking opgenomen tussen de consolidatie van de boekjaren 2003/2004 ("SANE 2004") en de consolidatie van de boekjaren 2001/2002 ("SANE 2002").

## 2. Jaarrekening

### 2.1 Balans per 31 december 2004 (na resultaatbestemming)

	2004		2003	
	€	€	€	€
<i>Flottende activa</i>				
<b>Vorderingen</b>				
Debiteuren	1.145,38		0,00	
Belastingen	1.484,00		1.804,89	
Nog te ontvangen bedragen	401,80		222,00	
		3.031,18		2.026,89
<b>Liquide middelen</b>		13.250,77		9.843,36
		16.281,95		11.870,25
<b>Eigen vermogen</b>				
Reservefonds		15.503,88		1.870,25
<b>Onderhandse leningen</b>				
Lening NLUUG	0,00		5.000,00	
Lening Stichting NLnet	0,00		5.000,00	
		0,00		10.000,00
<b>Kortlopende schulden</b>				
Overige schulden	188,07		0,00	
Belastingen	590,00		0,00	
		778,07		0,00
		16.281,95		11.870,25

## 2.2 Exploitatierekening over 2004

	2004		2003	
	€	€	€	€
<b>Baten</b>				
Opbrengst deelnemers	211.036,11		0,00	
Opbrengst exposanten	2.932,00		0,00	
Opbrengst sponsors	4.650,00		0,00	
Opbrengst verkoop	92,44		0,00	
Rentebaten	662,46		307,54	
Rekenverschillen	(1,01)		0,00	
Betalingsverschillen	0,01		0,00	
		219.372,01		307,54
<b>Lasten</b>				
Huur- en cateringkosten	95.980,24		2.731,00	
Organisatiekosten	36.871,06		10.167,34	
Reis- en verblijfkosten	46.071,11		0,00	
Publiciteitskosten	19.577,89		0,00	
Algemene kosten	6.829,08		35,74	
		205.329,38		12.934,08
<b>Bruto exploitatieresultaat</b>		14.042,63		(12.626,54)

## **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 Debiteuren

Dit betreft een drietal debiteuren en twee openstaande posten met twee creditcard maatschappijen. Alle bedoelde vorderingen zijn in januari 2005 volledig gehonoreerd.

### 2.4.2 Belastingen

	<u>2004</u>	<u>2003</u>
	€	€
Omzetbelasting	1.484,00	1.804,89
	<u>1.484,00</u>	<u>1.804,89</u>

### 2.4.3 Nog te ontvangen bedragen

Dit betreft een schatting van de vanaf 1 mei 2004 tot en met 31 december 2004 opgelopen rente op de Postbank Kapitaalrekening welke per 1 mei 2005 uitgekeerd zal worden (€ 344), en een nog te ontvangen provisie restitutie van Eurocard (€ 57,80).

### 2.4.4 Liquide middelen

	<u>2004</u>	<u>2003</u>
	€	€
Postgiro	242,58	43,34
Postbank Kapitaalrekening	2.500,00	9.800,00
Postbank Plusrekening	0,00	0,02
Postbank Rentemeerrekening	10.508,19	0,00
	<u>13.250,77</u>	<u>9.843,36</u>

### 2.4.5 Eigen vermogen

#### *Reservefonds*

	<u>2004</u>	<u>2003</u>
	€	€
Stand per 1 januari	1.870,25	14.495,79
Bij: exploitatieresultaat (bruto)	14.042,63	(12.626,54)
Bij: correctie voorziening VpB 2002	-	1,00
Bij: teruggaaf VpB 2003	3.661,00	-
Af: voorziening VpB 2004	(4.070,00)	-
Stand per 31 december	<u>15.503,88</u>	<u>1.870,25</u>

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

In 2002 is een voorziening van € 5.919 voor de over het boekjaar 2002 af te dragen VpB ten laste van het reservefonds gebracht. In 2003 bleek deze voorziening 1 euro te hoog, hetgeen in dat boekjaar gecorrigeerd is.

Door terugwaartse verrekening van het over 2003 geleden fiscale verlies is een restitutie van eerder betaalde vennootschapsbelasting verkregen van € 3.661.

In verband met de behaalde fiscale winst van € 14.042,63 over het boekjaar 2004, is een voorziening VpB 2004 ter hoogte van 29% van dit bedrag, ofwel € 4.070, getroffen. Op basis van een schatting vooraf is in de loop van 2004 reeds € 3.480 aan vennootschapsbelasting afgedragen.

#### 2.4.6 Onderhandse leningen

Ten behoeve van de organisatie van SANE 2004 hebben de vereniging NLUUG en Stichting NLnet elk een aantal renteloze leningen ter beschikking gesteld, volgens het onderstaande schema:

november 2003	€ 5.000,00	van NLUUG
november 2003	€ 5.000,00	van Stichting NLnet
februari 2004	€ 10.000,00	van NLUUG
februari 2004	€ 10.000,00	van Stichting NLnet
juli 2004	€ 25.000,00	van Stichting NLnet
augustus 2004	€ 20.000,00	van NLUUG

Al deze leningen, tot een totaal bedrag van € 75.000,00, zijn na afloop van SANE 2004 in november en december 2004 afgelost.

In verband met de 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

Dankzij het positieve resultaat van SANE 2004 is het niet nodig geweest om een beroep op deze garanties te doen.

#### 2.4.7 Kortlopende schulden

##### *Belastingen*

	<b>2004</b>	<b>2003</b>
	€	€
Vennootschapsbelasting	592,00	0,00
	<u>592,00</u>	<u>0,00</u>

## 2.5 Specificatie bij de exploitatierekening 2004

### 2.5.1 Huur- en cateringkosten

	<b>Lasten 2004</b>	<b>Lasten 2003</b>
	€	€
<i>Kosten congres accomodatie</i>	41.559,84	2.731,00
<i>Kosten catering</i>	34.546,30	0,00
<i>Kosten social event</i>	19.874,10	0,00
	<u>95.980,24</u>	<u>2.731,00</u>
<i>Kosten congres accomodatie</i>		
Zaalhuur	27.204,00	2.731,00
Techniek kosten	14.081,16	0,00
Overige accomodatiekosten	274,68	0,00
	<u>41.559,84</u>	<u>2.731,00</u>
<i>Kosten social event</i>		
Zaalhuur social event	1.350,00	0,00
Catering social event	15.755,00	0,00
Vervoer social event	1.556,60	0,00
Entertainment social event	1.212,50	0,00
	<u>19.874,10</u>	<u>0,00</u>

### 2.5.2 Organisatiekosten

	<b>Lasten 2004</b>	<b>Lasten 2003</b>
	€	€
Organisatie Buro	28.500,00	9.500,00
Inschrijving	7.262,50	0,00
Reiskosten programmacie	468,78	667,34
Reiskosten overig	181,78	0,00
Dinerkosten organisatie	440,00	0,00
	<u>36.871,06</u>	<u>10.167,34</u>

### 2.5.3 Reis- en verblijfkosten

	<b>Lasten 2004</b>	<b>Lasten 2003</b>
	€	€
Hotelkosten	22.864,73	0,00
Fees tutorial speakers	14.500,00	0,00
Reiskosten tutorial speakers	2.446,21	0,00
Reiskosten conference speakers	4.817,48	0,00
Overige kosten sprekers	1.442,69	0,00
	<u>46.071,11</u>	<u>0,00</u>

### 2.5.4 Publiciteitskosten

	<b>Lasten 2004</b>	<b>Lasten 2003</b>
	€	€
Drukwerk PR materiaal	5.964,00	0,00
Drukwerk proceedings	6.198,00	0,00
Drukwerk tutorial handouts	2.391,20	0,00
Gimmicks	3.613,50	0,00
Overig drukwerk	776,24	0,00
Portokosten	77,71	0,00
Overige verzendkosten	557,24	0,00
	<u>19.577,89</u>	<u>0,00</u>

### 2.5.5 Algemene kosten

	<b>Lasten 2004</b>	<b>Lasten 2003</b>
	€	€
Stichtingskosten	26,55	29,74
Bankkosten	113,40	12,00
Kosten creditcards	6.246,75	(6,00)
Kosten PIN betalingen	256,52	0,00
Diverse kosten	185,86	0,00
	<u>6.829,08</u>	<u>35,74</u>



## 2.6 Overige gegevens

### 2.6.1 Deelnemers

Aan de tutorials van SANE 2004 werd door gemiddeld 142 betalende deelnemers per dagdeel gedurende drie dagen deel genomen (begroting: 200, realisatie SANE 2002: gemiddeld 190 gedurende twee dagen).

De twee conferentiedagen van SANE 2004 werd bezocht door 266 betalende deelnemers (begroting: 340, realisatie SANE 2002: 314).

Het totaal aantal inschrijvingen voor SANE 2004 bedroeg 415 (SANE 2002: 540).

Het maximaal aantal gelijktijdig bij SANE 2004 aanwezige personen bedroeg 342 (SANE 2002: 415).

### 2.6.2 Resultaatbestemming 2004

Het netto resultaat over 2004, te weten € 9.972,63, is toegevoegd aan het reservefonds.

Bestuur Stichting SANE	18 mei 2005
E.D.J.M. Eskes	voorzitter
J.L.C.M. Alsters	secretaris
T.W. van der Raay	penningmeester

### 3. Vergelijking resultaten SANE 2004 en SANE 2002

#### 3.1 Exploitatierekening over 2003/2004

	2003/2004 (SANE 2004)		2001/2002 (SANE 2002)	
	€	€	€	€
<b>Baten</b>				
Opbrengst deelnemers	211.036,11		231.965,91	
Opbrengst exposanten	2.932,00		19.180,00	
Opbrengst sponsors	4.650,00		4.469,00	
Opbrengst verkoop	92,44		313,83	
Rentebaten	970,00		1.414,53	
Ontvangen giften	0,00		5.000,00	
Rekenverschillen	(1,01)		2,41	
Euro-rekenverschillen	0,00		0,03	
Betalingsverschillen	0,01		168,03	
		219.679,55		262.513,74
<b>Lasten</b>				
Huur- en cateringkosten	98.711,24		112.655,79	
Organisatiekosten	47.038,40		50.254,71	
Reis- en verblijfkosten	46.071,11		57.448,97	
Publiciteitskosten	19.577,89		32.732,93	
Algemene kosten	6.864,82		8.416,05	
		218.263,64		261.508,45
<b>Bruto exploitatieresultaat</b>		<u>1.416,09</u>		<u>1.005,29</u>

### 3.2 Specificatie bij de exploitatierekening 2003/2004

#### 3.2.1 Huur- en cateringkosten

	<b>Lasten SANE 2004</b>	<b>Begroting SANE 2004</b>	<b>Lasten SANE 2002</b>
	€	€	€
<i>Kosten congres accomodatie</i>	44.290,84	57.317,00	54.453,25
<i>Kosten catering</i>	34.546,30	39.140,00	37.797,00
<i>Kosten social event</i>	19.874,10	25.200,00	20.405,54
	<u>98.711,24</u>	<u>121.657,00</u>	<u>112.655,79</u>
<i>Kosten congres accomodatie</i>			
Zaalhuur	29.935,00	29.310,00	29.789,00
Techniek kosten	14.081,16	25.180,00	16.421,05
Kosten expositie	0,00	1.827,00	6.918,20
Overige accomodatiekosten	274,68	1.000,00	1.325,00
	<u>44.290,84</u>	<u>57.317,00</u>	<u>54.453,25</u>
<i>Kosten social event</i>			
Zaalhuur social event	1.350,00	500,00	0,00
Catering social event	15.755,00	21.700,00	18.510,54
Vervoer social event	1.556,60	1.000,00	770,00
Entertainment social event	1.212,50	2.000,00	1.125,00
	<u>19.874,10</u>	<u>25.200,00</u>	<u>20.405,54</u>

#### 3.2.2 Organisatiekosten

	<b>Lasten SANE 2004</b>	<b>Begroting SANE 2004</b>	<b>Lasten SANE 2002</b>
	€	€	€
Organisatie Buro	38.000,00	38.000,00	37.000,00
Inschrijving	7.262,50	8.544,00	8.100,00
Reiskosten programmacie	1.154,12	3.000,00	3.214,42
Reiskosten overig	181,78	1.000,00	521,04
Dinerkosten organisatie	440,00	1.305,00	1.419,25
	<u>47.038,40</u>	<u>51.849,00</u>	<u>50.254,71</u>

### 3.2.3 Reis- en verblijfkosten

	<b>Lasten SANE 2004</b>	<b>Begroting SANE 2004</b>	<b>Lasten SANE 2002</b>
	€	€	€
Hotelkosten	22.864,73	37.467,00	28.236,48
Fees tutorial speakers	14.500,00	15.000,00	11.500,00
Reiskosten tutorial speakers	2.446,21	8.100,00	6.348,25
Reiskosten conference speakers	4.817,48	10.400,00	9.576,52
Overige kosten sprekers	1.442,69	1.680,00	1.787,72
	<u>46.071,11</u>	<u>71.847,00</u>	<u>57.448,97</u>

### 3.2.4 Publiciteitskosten

	<b>Lasten SANE 2004</b>	<b>Begroting SANE 2004</b>	<b>Lasten SANE 2002</b>
	€	€	€
Drukwerk PR materiaal	5.964,00	13.063,00	7.680,37
Drukwerk proceedings	6.198,00	5.600,00	5.470,00
Drukwerk tutorial handouts	2.391,20	7.200,00	6.302,01
Gimmicks	3.613,50	3.013,00	1.167,55
Overig drukwerk	776,24	3.100,00	1.320,63
Portokosten	77,71	3.600,00	2.794,83
Overige verzendkosten	557,24	2.500,00	1.037,54
Advertentiekosten	0,00	0,00	6.960,00
	<u>19.577,89</u>	<u>38.076,00</u>	<u>32.732,93</u>

### 3.2.5 Algemene kosten

	<b>Lasten SANE 2004</b>	<b>Begroting SANE 2004</b>	<b>Lasten SANE 2002</b>
	€	€	€
Stichtingskosten	56,29	50,00	156,41
VGF premie	0,00	0,00	850,84
Bankkosten	125,40	250,00	214,90
Kosten creditcards	6.240,75	6.718,00	6.667,28
Kosten PIN betalingen	256,52	300,00	202,40
Diverse kosten	185,86	1.000,00	324,22
	<u>6.864,82</u>	<u>8.318,00</u>	<u>8.416,05</u>