

Jaarrekening 2006

Stichting SANE

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.

De eerder door de stichting georganiseerde internationale conferenties waren:

SANE 2000, 22 t/m 25 mei 2000 in het MECC te Maastricht;

SANE 2002, 27 t/m 31 mei 2002 in het MECC te Maastricht;

SANE 2004, 27 september t/m 1 oktober 2004 in het RAI Congrescentrum te Amsterdam.

Van 15 t/m 19 mei 2006 organiseerde de stichting de internationale conferentie **SANE 2006**, ditmaal in het Aula Congrescentrum van de Technische Universiteit Delft te Delft. Dit was de vijfde SANE conferentie op rij, waarmee inmiddels een rijke traditie van tweejaarlijkse SANE conferenties opgebouwd is. (NB: de allereerste SANE conferentie, **SANE '98** werd georganiseerd door Stichting SANE 98).

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 2006, dat liep van 1 januari 2006 tot en met 31 december 2006.

1.3 Vergelijkende cijfers

Omdat de organisatie van een SANE conferentie in de praktijk twee boekjaren beslaat, zijn de cijfers van het afgelopen boekjaar (2006, waarin een complete SANE conferentie georganiseerd en afgewikkeld is) niet goed vergelijkbaar met die van het voorgaande boekjaar (2005, 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 2005/2006 ("SANE 2006") en de consolidatie van de boekjaren 2003/2004 ("SANE 2004").

2. Jaarrekening

2.1 Balans per 31 december 2006 (na resultaatbestemming)

	2006		2005	
	€	€	€	€
<i>Vlottende activa</i>				
Vorderingen				
Belastingen	4.499,00		0,00	
Nog te ontvangen bedragen	1.400,35		575,76	
Vooruitbetaalde kosten	128,40		128,40	
		6.027,75		704,16
Liquide middelen		23.859,19		16.296,81
		29.886,94		17.000,97
Eigen vermogen				
Reservefonds		16.173,01		(11,11)
Onderhandse leningen				
Lening USENIX Association		13.538,53		15.538,53
Kortlopende schulden				
Crediteuren	128,40		658,68	
Belastingen	47,00		0,00	
Overige schulden	0,00		814,87	
		175,40		1.473,55
		29.886,94		17.000,97

2.2 Exploitatierkening over 2006

	2006		2005	
	€	€	€	€
Baten				
Opbrengst deelnemers	177.930,17		0,00	
Opbrengst exposanten	10.000,00		0,00	
Opbrengst sponsors	9.215,00		0,00	
Rentebaten	1.390,37		570,49	
Ontvangen giften	2.000,00		0,00	
Rekenverschillen	6,40		1,19	
Betalingsverschillen	1,03		0,00	
		200.542,97		571,68
Lasten				
Huur- en cateringkosten	70.726,07		0,00	
Organisatiekosten	37.319,83		12.914,88	
Reis- en verblijfkosten	44.931,01		0,00	
Publiciteitskosten	25.084,82		2.986,15	
Algemene kosten	6.797,12		184,64	
		184.858,85		16.085,67
Bruto exploitatieresultaat		<u>15.684,12</u>		<u>(15.513,99)</u>

2.3 Algemene toelichting

2.3.1 Grondslagen van waardering en van bepaling van het resultaat

Activa en passiva

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 2006

2.4.1 Vorderingen

Belastingen

Dit betreft een vordering inzake restitutie van vennootschapsbelasting welke eerder betaald is over de boekjaren 2002 en 2004, op basis van achterwaartse verrekening van het over 2005 geleden verlies.

Nog te ontvangen bedragen

Dit betreft de tot en met 31 december 2006 opgelopen rente op de Postbank Rentemeerrekening welke per 1 januari 2007 uitgekeerd zal worden.

Vooruitbetaalde kosten

Dit betreft assuratiekosten over 2007.

2.4.2 Liquide middelen

	<u>2006</u>	<u>2005</u>
	€	€
Postgiro	159,19	2.096,81
Postbank Rentemeerrekening	23.700,00	14.200,00
	<u>23.859,19</u>	<u>16.296,81</u>

2.4.3 Eigen vermogen

Reservefonds

	<u>2006</u>	<u>2005</u>
	€	€
Stand per 1 januari	(11,11)	15.503,88
Bij: exploitatieresultaat (bruto)	15.684,12	(15.513,99)
Bij: terug te ontvangen VpB 2002	2.257,00	-
Bij: terug te ontvangen VpB 2004	2.242,00	-
Af: voorziening VpB 2006	(3.999,00)	-
Af: correctie voorziening VpB 2004	-	(1,00)
Stand per 31 december	<u>16.173,01</u>	<u>(11,11)</u>

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

Door achterwaartse verrekening van het over 2005 geleden fiscale verlies is een vordering ontstaan inzake restitutie van eerder in 2002 en 2004 betaalde vennootschapsbelasting van respectievelijk € 2.257 en € 2.242.

In verband met de behaalde fiscale winst van € 15.684,12 over het boekjaar 2006, is een voorziening VpB 2006 ter hoogte van 25,5% van dit bedrag, ofwel € 3.999, getroffen. Hiervan is in 2006 reeds € 3.952 op voorlopige aanslag betaald.

2.4.4 Onderhandse leningen

Ten behoeve van de organisatie van SANE 2006 heeft de USENIX Association een langlopende renteloze lening van USD 20.000,00 ter beschikking gesteld. Deze lening is ontvangen in mei 2005, en is gewaardeerd tegen de gemiddelde bij ontvangst geldende USD/EUR wisselkoers (0,7769265).

In juli 2006 heeft USENIX toegestemd in het omzetten van € 2.000,00 van deze lening in een gift ter dekking van het exploitatietekort van SANE 2006. Voorts is overeengekomen om de resterende lening te converteren naar € tegen de oorspronkelijke USD/EUR wisselkoers (de hier bovengenoemde 0,7769265), zodat er per balansdatum een lening van USENIX open staat van € 13.538,53 zonder valutarisico.

In verband met de financiële risico's welke gemoeid zijn met de organisatie van SANE 2006, zijn daarnaast in 2005 garanties ter dekking van een eventueel exploitatietekort als gevolg van de SANE 2006 conferentie aangevraagd en verkregen van:

Stichting NLnet	maximaal	€	40.000
USENIX Association	maximaal	USD	20.000
SURFnet BV	maximaal	€	10.000
NLUUG	maximaal	€	10.000

Dankzij de beperkte omvang van het exploitatietekort van SANE 2006, en de van USENIX verkregen dekking in de vorm van een gift, is het niet nodig geweest om een beroep op deze garanties te doen.

Verder zijn van Stichting NLnet en NLUUG toezeggingen verkregen voor het verstrekken van kortlopende leningen per 1 februari 2006 voor de overbrugging van liquiditeitsproblemen tijdens de aanloop tot de SANE 2006 conferentie:

Stichting NLnet	€	40.000
NLUUG	€	10.000

Beide leningen, tot een totaal bedrag van € 50.000,00, zijn na afloop van SANE 2006 in juni 2006 volledig afgelost.

2.4.5 Kortlopende schulden

Crediteuren

Dit betreft een factuur inzake assurantiekosten over 2007.

Belastingen

Dit betreft het nog openstaande bedrag aan vennootschapsbelasting over 2006, waarvoor na aangifte in 2007 een aanslag opgelegd zal worden.

2.5 Specificatie bij de exploitatierekening 2006

2.5.1 Huur- en cateringkosten

	<u>Lasten 2006</u>	<u>Lasten 2005</u>
	€	€
<i>Kosten congres accomodatie</i>	25.629,00	0,00
<i>Kosten catering</i>	26.932,07	0,00
<i>Kosten social event</i>	18.165,00	0,00
	<u>70.726,07</u>	<u>0,00</u>
<i>Kosten congres accomodatie</i>		
Zaalhuur	13.572,50	0,00
Techniek kosten	10.235,00	0,00
Overige accomodatiekosten	1.821,50	0,00
	<u>25.629,00</u>	<u>0,00</u>
<i>Kosten social event</i>		
Catering social event	15.840,00	0,00
Vervoer social event	1.995,00	0,00
Entertainment social event	330,00	0,00
	<u>18.165,00</u>	<u>0,00</u>

2.5.2 Organisatiekosten

	<u>Lasten 2006</u>	<u>Lasten 2005</u>
	€	€
Organisatie Buro	29.887,50	9.875,00
Expo Handling	90,00	0,00
Inschrijving	6.160,00	0,00
Reis- en verblijfkosten programmacie	351,70	2.532,63
Reiskosten overig	152,85	43,92
Dinerkosten organisatie	677,78	463,33
	<u>37.319,83</u>	<u>12.914,88</u>

2.5.3 Reis- en verblijfkosten

	Lasten 2006	Lasten 2005
	€	€
Hotelkosten	17.431,47	0,00
Fees tutorial speakers	14.000,00	0,00
Reiskosten tutorial speakers	3.948,85	0,00
Reiskosten conference speakers	8.473,54	0,00
Overige kosten sprekers	1.077,15	0,00
	<u>44.931,01</u>	<u>0,00</u>

2.5.4 Publiciteitskosten

	Lasten 2006	Lasten 2005
	€	€
Drukwerk PR materiaal	3.948,00	2.334,80
Ontwerp PR materiaal	1.361,00	0,00
Drukwerk proceedings	4.990,00	6,12
Drukwerk tutorial handouts	3.084,60	0,00
Gimmicks	5.113,30	296,29
Overig drukwerk	1.484,10	0,00
Portokosten	3.419,85	271,94
Overige verzendkosten	1.683,97	77,00
	<u>25.084,82</u>	<u>2.986,15</u>

2.5.5 Algemene kosten

	Lasten 2006	Lasten 2005
	€	€
Stichtingskosten	21,62	66,76
Bankkosten	203,95	64,06
Kosten creditcards	5.733,68	0,00
Kosten PIN betalingen	200,96	0,00
Assurantiekosten	128,40	53,82
Diverse kosten	508,51	0,00
	<u>6.797,12</u>	<u>184,64</u>

2.6 Overige gegevens

2.6.1 Deelnemers

Aan de tutorials van SANE 2006 werd door gemiddeld 119 betalende deelnemers per dagdeel gedurende drie dagen deel genomen (begroting: 154, realisatie SANE 2004: gemiddeld 142 gedurende drie dagen).

De twee conferentiedagen van SANE 2006 werden bezocht door 239 betalende deelnemers (begroting: 293, realisatie SANE 2004: 266).

Het totaal aantal inschrijvingen voor SANE 2006 bedroeg 385 (SANE 2004: 415).

Het maximaal aantal gelijktijdig bij SANE 2006 aanwezige personen bedroeg 317 (SANE 2004: 342).

2.6.2 Resultaatbestemming 2006

Het netto resultaat over 2006, te weten € 16.184,12, is toegevoegd aan het reservefonds.

Bestuur Stichting SANE	4 april 2007
E.D.J.M. Eskes	voorzitter
J.L.C.M. Alsters	secretaris
T.W. van der Raay	penningmeester

3. Vergelijking resultaten SANE 2006 en SANE 2004

3.1 Exploitatierekening over 2005/2006

	2005/2006 (SANE 2006)		2003/2004 (SANE 2004)	
	€	€	€	€
Baten				
Opbrengst deelnemers	177.930,17		211.036,11	
Opbrengst exposanten	10.000,00		2.932,00	
Opbrengst sponsors	9.215,00		4.650,00	
Opbrengst verkoop	0,00		92,44	
Rentebaten	1.960,86		970,00	
Ontvangen giften	2.000,00		0,00	
Rekenverschillen	7,59		(1,01)	
Betalingsverschillen	1,03		0,01	
		201.114,65		219.679,55
Lasten				
Huur- en cateringkosten	70.726,07		98.711,24	
Organisatiekosten	50.234,71		47.038,40	
Reis- en verblijfkosten	44.931,01		46.071,11	
Publiciteitskosten	28.070,97		19.577,89	
Algemene kosten	6.981,76		6.864,82	
		200.944,52		218.263,64
Bruto exploitatieresultaat		<u>170,13</u>		<u>1.416,09</u>

3.2 Specificatie bij de exploitatierekening 2005/2006

3.2.1 Huur- en cateringkosten

	Lasten SANE 2006	Begroting SANE 2006	Lasten SANE 2004
	€	€	€
<i>Kosten congres accomodatie</i>	25.629,00	31.787,00	44.290,84
<i>Kosten catering</i>	26.932,07	35.238,00	34.546,30
<i>Kosten social event</i>	18.165,00	22.230,00	19.874,10
	<u>70.726,07</u>	<u>89.255,00</u>	<u>98.711,24</u>
<i>Kosten congres accomodatie</i>			
Zaalhuur	13.572,50	15.647,00	29.935,00
Techniek kosten	10.235,00	14.670,00	14.081,16
Overige accomodatiekosten	1.821,50	1.470,00	274,68
	<u>25.629,00</u>	<u>31.787,00</u>	<u>44.290,84</u>
<i>Kosten social event</i>			
Zaalhuur social event	0,00	500,00	1.350,00
Catering social event	15.840,00	18.730,00	15.755,00
Vervoer social event	1.995,00	1.000,00	1.556,60
Entertainment social event	330,00	2.000,00	1.212,50
	<u>18.165,00</u>	<u>22.230,00</u>	<u>19.874,10</u>

3.2.2 Organisatiekosten

	Lasten SANE 2006	Begroting SANE 2006	Lasten SANE 2004
	€	€	€
Organisatie Buro	39.762,50	39.500,00	38.000,00
Expo Handling	90,00	0,00	0,00
Inschrijving	6.160,00	7.226,00	7.262,50
Reiskosten programmacie	2.884,33	2.400,00	1.154,12
Reiskosten overig	196,77	1.000,00	181,78
Dinerkosten organisatie	1.141,11	840,00	440,00
	<u>50.234,71</u>	<u>50.966,00</u>	<u>47.038,40</u>

3.2.3 Reis- en verblijfkosten

	Lasten SANE 2006	Begroting SANE 2006	Lasten SANE 2004
	€	€	€
Hotelkosten	17.431,47	22.680,00	22.864,73
Fees tutorial speakers	14.000,00	15.000,00	14.500,00
Reiskosten tutorial speakers	3.948,85	6.300,00	2.446,21
Reiskosten conference speakers	8.473,54	6.000,00	4.817,48
Overige kosten sprekers	1.077,15	1.680,00	1.442,69
	44.931,01	51.660,00	46.071,11

3.2.4 Publiciteitskosten

	Lasten SANE 2006	Begroting SANE 2006	Lasten SANE 2004
	€	€	€
Drukwerk PR materiaal	6.282,80	12.180,00	5.964,00
Ontwerp PR materiaal	1.361,00	0,00	0,00
Drukwerk proceedings	4.996,12	7.500,00	6.198,00
Drukwerk tutorial handouts	3.084,60	4.435,00	2.391,20
Gimmicks	5.408,59	2.703,00	3.613,50
Overig drukwerk	1.484,10	2.840,00	776,24
Portokosten	3.691,79	6.000,00	77,71
Overige verzendkosten	1.760,97	600,00	557,24
	28.070,97	36.758,00	19.577,89

3.2.5 Algemene kosten

	Lasten SANE 2006	Begroting SANE 2006	Lasten SANE 2004
	€	€	€
Stichtingskosten	88,38	60,00	56,29
Bankkosten	268,01	250,00	125,40
Kosten creditcards	5.733,68	6.776,00	6.240,75
Kosten PIN betalingen	200,96	300,00	256,52
Assurantiekosten	182,22	p.m.	0,00
Diverse kosten	508,51	0,00	185,86
	6.981,76	7.386,00	6.864,82