

BALANS

(na resultaatbestemming)

	31 december	31 december
	2012	2011
<i>(in euro's)</i>		
ACTIVA		
Vaste activa		
Materiële vaste activa		
Muziekcollectie	p.m.	p.m.
Overige materiële vaste activa	0	12.835
	<u>0</u>	<u>12.835</u>
Vlottende activa		
Vorraden	6.000	8.444
Vorderingen en overlopende activa	46.158	53.951
Liquide middelen	577.121	222.369
	<u>629.279</u>	<u>284.764</u>
Totaal activa	<u>629.279</u>	<u>297.599</u>
PASSIVA		
Eigen vermogen		
Algemene Reserve	40.978	16.558
Bestemmingsfonds Ministerie OCW	30.470	30.470
	<u>71.448</u>	<u>47.028</u>
Kortlopende schulden	<u>557.831</u>	<u>250.571</u>
	<u>557.831</u>	<u>250.571</u>
Totaal passiva	<u>629.279</u>	<u>297.599</u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	2012	Begroting 2012	2011
<i>(in euro's)</i>			
Baten			
Publieksinkomsten	29.509	20.000	34.265
Sponsoring	778	0	1.531
Overige inkomsten	23.604	3.000	6.177
Directe opbrengsten	53.891	23.000	41.973
Subsidies Ministerie OCW	269.474	269.853	273.996
Subsidies Gemeente Den Haag	387.273	374.114	377.092
Overige subsidies	33.666	23.850	75.274
Subsidies/ bijdragen	690.413	667.817	726.362
Totale baten	744.304	690.817	768.335
Lasten			
Beheerslasten personeel	201.978	204.900	174.567
Beheerslasten materieel	151.381	134.100	127.141
	353.359	339.000	301.708
Activiteitenlasten personeel	336.223	334.200	367.557
Activiteitenlasten materieel	35.064	44.200	52.775
	371.287	378.400	420.332
Som der lasten	724.646	717.400	722.040
Saldo uit gewone bedrijfsvoering	19.658	-26.583	46.295
Saldo rentebaten en-lasten	4.762	2.750	3.216
Saldo baten en lasten	24.420	-23.833	49.511

TOELICHTING OP DE BALANS EN STAAT VAN BATEN EN LASTEN

ALGEMEEN

Activiteiten

De activiteiten van het Nederlands Muziek Instituut bestaan in hoofdzaak uit het verzamelen, beheren, conserveren en toegankelijk maken van Nederlands Muzikaal erfgoed in de ruimste zin van het woord.

Vestigingsadres

De stichting is gevestigd aan de Prins Willem-Alexanderhof 5, 2595 BE Den Haag.

Continuïteit van de stichting

Vanaf 2013 ontvangt de stichting geen subsidie meer van het Ministerie van OCW. In overleg met de Gemeente Den Haag heeft de stichting plannen uitgewerkt om vanaf 2013 in een afgeslankte vorm voorsnog te blijven bestaan met een jaarsubsidie van circa € 310.000 van de Gemeente Den Haag. Hierbij is onder meer als voorwaarde gesteld dat de stichting door middel van samenwerking met het Haags Gemeente Archief plannen uitwerkt voor samenwerking en gezamenlijke huisvesting. De met de afslanking gepaard gaande kosten worden gedekt vanuit de eenmalige subsidie van het Ministerie van OCW ten bedrage van € 350.000. Door de Gemeente Den Haag is op 29 januari 2013 een bijdrage toegezegd van € 150.000 voor frictiekosten en de verhuizing van de collectie.

WAARDERINGSGRONDSLAGEN

Algemeen

De stichting heeft de jaarrekening opgesteld volgens de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 Burgerlijk Wetboek.

Voorzover niet anders vermeld, worden activa en passiva gewaardeerd op nominale waarde.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs, verminderd met lineaire afschrijvingen, bepaald op basis van de verwachte economische gebruiksduur.

De afschrijvingsperiode (in jaren) bedraagt voor:

Muziekcollectie	0
Apparatuur / software	15
Inventaris	5

In verband met de integratie van het NMI in het HGA is apparatuur / software en inventaris versneld afgeschreven.

De kosten voor uitbreiding van de muziekcollectie worden direct ten laste van het resultaat gebracht.

Vorraden

De voorraden worden gewaardeerd tegen inkoopprijs of lagere marktwaarde. Voor incurantheid is een voorziening getroffen van € 6.148.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen en overlopende activa zijn opgenomen tegen nominale waarde. Waardering van de vorderingen geschiedt onder aftrek van een voorziening wegens oninbaarheid, gebaseerd op individuele beoordeling van de vorderingen.

RESULTAATBEPALINGSGRONDSLAGEN

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen ontvangen c.q. toegezegde subsidies en de lasten over het jaar waarop zij betrekking hebben, tenzij anders vermeld.

Baten zijn verantwoord in het jaar waarin de diensten zijn verricht. Lasten welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Baten

Onder baten wordt verstaan de ontvangen subsidies van de Gemeente Den Haag en het Ministerie van OCW, alsmede de bijdragen van de gemeente Den Haag en diverse fondsen en particulieren voor diverse projecten.

Directe opbrengsten

Dit zijn de baten verkregen uit publieksinkomsten (verkoop van kopieën, CD's, boeken en partituren) en doorberekende kosten, opbrengsten gebruikersrechten, componistenaandeel en sponsoring.

Lasten

Algemeen

De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde grondslagen voor waardering en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben. (Voorzienbare) verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het boekjaar worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden en overigens wordt voldaan aan de voorwaarden voor het opnemen van voorzieningen.

Afschrijvingen

De afschrijving op vaste activa wordt berekend op basis van de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Afschrijvingen vinden plaats volgens de lineaire methode op basis van de geschatte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.