

BALANS PER 31 DECEMBER 2019

	31 december 2019	31 december 2018
VASTE ACTIVA		
Materiële vaste activa	11.161	719
	<u>11.161</u>	<u>719</u>
VLOTTENDE ACTIVA		
Debiteuren	60	2.147
Te ontvangen subsidies	33.250	109.040
Overige vorderingen en overlopende activa	2.038	2.724
Liquide middelen	397.654	287.478
	<u>433.002</u>	<u>401.389</u>
KORTLOPENDE SCHULDEN, OVERLOPENDE PASSIVA EN VOORZIENINGEN		
Overige schulden en overlopende passiva	104.644	78.114
Vooruitontvangen subsidies OCW	178.750	150.000
	<u>283.394</u>	<u>228.114</u>
UITKOMST VLOTTENDE ACTIVA MIN KORTLOPENDE SCHULDEN EN VOORZIENINGEN		
Saldo	<u>149.608</u>	<u>173.275</u>
ACTIVA MIN KORTLOPENDE SCHULDEN	<u>160.770</u>	<u>173.994</u>
RESERVES EN FONDSEN		
<i>Reserves</i>		
Algemene reserve Stichting Ihlia	14.265	14.265
Bestemmingsfonds OCW	146.505	159.729
	<u>160.770</u>	<u>173.994</u>

a

STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2019

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
BATEN EXPLOITATIE			
Subsidies	644.795	644.795	636.345
Overige opbrengsten	35.852	26.500	149.228
	<u>680.647</u>	<u>671.295</u>	<u>785.573</u>
Personeelskosten	468.521	493.737	326.678
Afschrijvingen	3.039	-	524
Huisvestingskosten	3.630	-	-
Organisatiekosten	107.894	84.963	47.555
Directe Activiteitenkosten	110.786	90.700	238.104
	<u>693.870</u>	<u>669.400</u>	<u>612.860</u>
SALDO BATEN EN LASTEN	<u>-13.224</u>	<u>1.895</u>	<u>172.713</u>
MUTATIES RESERVES EN FONDSEN			
-Mutatie algemene reserve	0	1.895	12.984
-Mutatie bestemmingsfonds OCW	-13.224	0	159.729
	<u>-13.224</u>	<u>1.895</u>	<u>172.713</u>

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

- Algemeen

De jaarrekening is opgesteld conform richtlijnen voor de jaarverslaggeving RJ C1 voor kleine organisaties zonder winststreven. De grondslagen van waardering en van resultaatsbepaling zijn conform vorig jaar.

De activa en passiva zijn gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij een andere waarderingsgrondslag is vermeld.

- Continuïteitsveronderstelling bij het opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld uitgaande van continuïteit. Voor de jaren 2018 tot en met 2021 is er een subsidie toegekend van OCW voor een bedrag van in totaal € 3 mln.

Op deze subsidietoekenning is de Algemeen wet bestuursrecht (titel 4.2) van toepassing.

De artikelen van deze wet waarborgt dat bij een beëindiging of een sterke vermindering van de subsidie, de subsidiegever hierbij rekening dient te houden met de financiële consequenties daarvan. Het is om die reden ook niet mogelijk en niet toegestaan, dat Ihlia voor dergelijke financiële risico's ook zelf vermogen opbouwt.

- Materiële vaste activa

Deze zijn gewaardeerd tegen historische kostprijs. Hierop zijn afschrijvingen toegepast volgens de lineaire methode, gebaseerd op de verwachte levensduur c.q. gebruiksduur per soort vaste activa.

- Te ontvangen subsidies en vooruit ontvangen subsidies

Te ontvangen subsidies betreffen bedragen die per balansdatum nog ontvangen moeten worden met betrekking tot toezeggingen in het betreffende boekjaar of in voorgaande boekjaren.

Vooruitontvangen subsidies betreffen in het boekjaar reeds ontvangen bedragen met betrekking tot toezeggingen voor perioden na balansdatum.

- Vorderingen

De vorderingen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde onder aftrek van de nodig geachte voorzieningen. Deze aftrek wordt voor vorderingen groter dan € 500 per post bepaald via individuele beoordeling van de posten.

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Het resultaat van de stichting wordt bepaald door het verschil tussen de baten en lasten, die zijn toegerekend aan het boekjaar.

- Afschrijvingen op de vaste activa

De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend op basis van de aanschafwaarde.

De afschrijvingspercentages bedragen:

inventaris	20% per jaar
------------	--------------

TOELICHTING OP DE BALANS

	31-12-19	31-12-18
Materiële vaste activa		
Aanschafwaarde per 1 januari	5.340	7.603
Gecumuleerde afschrijvingen	4.621	6.360
Boekwaarde per 1 januari	719	1.243
Investering	13.481	-
Desinvestering	-	2.263
Afschrijvingen	3.039	524
Totaal mutaties	10.442	-524
Aanschafwaarde per 31 december	18.821	5.340
Gecumuleerde afschrijvingen	7.660	4.621
Boekwaarde per 31 december	11.161	719
Overige vorderingen en overlopende activa		
Debiteuren	60	2.147
Te ontvangen subsidies		
Project With Pride	29.500	99.000
OC&W	3.750	-
FWOS digitalisering	-	10.040
	33.250	109.040
Het project With Pride is met externe gelden gefinancierd vanuit particuliere fondsen.		
Overlopende activa		
Omzetbelasting	-	-
Vooruitbetaalde kosten	2.038	2.700
Nog te ontvangen kosten	-	24
Nog te ontvangen rente	-	-
	2.038	2.724
Liquide middelen		
ING ASD 4165226	183.786	232.123
ING zkl spaar 4165226	213.868	55.355
	397.654	287.478

De liquide middelen zijn vrij opneembaar.

TOELICHTING OP DE BALANS

	31-12-19	31-12-18
Algemene reserve		
Stand 1-1-2019	14.265	1.281
Dotatie / onttrekking	0	12.984
Stand 31-12-2019	<u>14.265</u>	<u>14.265</u>

Bestemmingsfonds OCW		
Stand 1-1-2019	159.729	-
Dotatie / onttrekking	<u>-13.224</u>	<u>159.729</u>
Stand 31-12-2019	<u>146.505</u>	<u>159.729</u>

Het bestemmingsfonds OCW is het verschil tussen de OCW subsidie voor 2019, de overige programma subsidies, het bestemmingsfonds 2018 en de besteding over 2019. Het niet bestede deel van de OCW subsidie is opgenomen in dit fonds. In de komende jaren zal dit tot meer bestedingen leiden

Specificatie Bestemmingsfonds OCW		
Bronnen bewaren	-58.935	10.074
Relatie met de lgbti-community	1.579	3.539
Bronnen toegankelijk	-46.220	510
Collecties zichtbaar	69.851	20.031
Emancipatie	63.684	37.289
Debat	37.370	21.030
Historisch besef	-463	8.288
Inzicht	14.427	21.937
Onderwijs	<u>65.212</u>	<u>37.031</u>
	<u>146.505</u>	<u>159.729</u>

Overige schulden en overlopende passiva		
Nog te betalen kosten	10.882	11.882
Vooruitontvangen subsidies OCW	178.750	150.000
Crediteuren	28.934	20.299
Loonheffing en sociale lasten	15.048	10.244
Nog te betalen pensioenpremie	11.502	5.462
Opgebouwde vakantie-gelden / verlofrechten	27.319	19.795
Nog te betalen administratie- en accountantskosten	<u>10.958</u>	<u>10.432</u>
	<u>283.394</u>	<u>228.114</u>

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
Subsidies			
Ministerie OC & W			
Bronnen bewaren	157.820	157.821	153.224
Relatie met de lhbt-community	27.002	27.002	26.216
Bronnen toegankelijk	114.919	114.919	111.572
Collecties zichtbaar	92.851	92.851	90.146
Emancipatie	67.605	67.605	65.636
Debat	29.492	29.492	28.633
Historisch besef	52.466	52.466	50.939
Inzicht	37.367	37.367	36.279
Onderwijs	53.928	53.927	52.355
Project With Pride			
Totaal subsidies OC&W	633.450	633.450	615.000
Diverse Subsidies en Bijdragen			
Gemeente Amsterdam DMO	-	-	10.000
UVA Amsterdam	11.345	11.345	11.345
Totaal Diverse Subsidies en Bijdragen	11.345	11.345	21.345
Totaal	644.795	644.795	636.345
Overige opbrengsten			
Bijdrage t.b.v. Project With Pride	-	-	102.178
FWOS project digitalisering	-	-	10.040
Vrijval verbouwing bibliotheek Leeuwarden	-	-	13.600
Diverse opbrengsten	35.852	26.500	23.410
	35.852	26.500	149.228

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
Personeelskosten			
Salarissen	328.467	483.737	220.685
Sociale lasten	53.807	-	33.649
Pensioenverzekering	38.117	-	21.186
Detachering en uitzendkrachten	42.766	-	56.801
Vrijwilligers	-	-	300
Verrekenende subsidie	-13.012	-	-17.349
Opleidingen	2.065	-	3.543
Overige personeelskosten	16.311	10.000	7.865
	<u>468.521</u>	<u>493.737</u>	<u>326.678</u>

WNT-verantwoording 2019 van Stichting IHLIA over 2019

De WNT is van toepassing op Stichting IHLIA met ingang van 2019. Het voor IHLIA toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2019 € 194.000. Dit betreft het algemene bezoldigingsmaximum. De sectorale normen zijn niet van toepassing op IHLIA.

1. Bezoldiging topfunctionarissen

1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking

bedragen x € 1	Lonneke van den Hoonaard
Functiegegevens	directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01-01-2019 tot en met 31-12-2019.
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0
Dienstbetrekking?	Ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	72.632
Beloningen betaalbaar op termijn	10.005
<i>Subtotaal</i>	82.637
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	194.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.
Totale bezoldiging	82.637
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.
Gegevens 2018:	
Functiegegevens	directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2018	01-01-2018 tot en met 31-12-2018.
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0
Dienstbetrekking?	Ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	67.811
Beloningen betaalbaar op termijn	9.306
<i>Subtotaal</i>	77.117
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	189.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.
Totale bezoldiging	77.117
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

Realisatie 2019 Begroting 2019 Realisatie 2018

1d. Topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1.700 of minder
Bestuursleden zijn onbezoldigd.

NAAM TOPFUNCTIONARIS	FUNCTIE
F.H.V. van der Velden	Voorzitter
J.E.A. Boomgaard	Lid
A.H.F. Elling - Machartzki	Lid
M.E.H. van Steijn	Penningmeester
J. Schuijf	Lid
R.W.M. van Dam	Secretaris

dubois + co
REGISTERACCOUNTANTS

Amsterdam, 16 MAART 2020

paraaf voor identificatiedoeleinden:

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
Afschrijvingskosten			
Afschrijving inventaris	3.039	-	524
	<u>3.039</u>	<u>-</u>	<u>524</u>
Huisvestingskosten			
Huur, energie- en servicekosten	3.630	-	-
	<u>3.630</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

In 2019 zijn IHLIA en de OBA in overleg geweest over de gevoelde noodzaak vanuit de Oba om huisvestingskosten in rekening te gaan brengen. Dit heeft geleid tot concept afspraken over een jaarlijks te betalen vergoeding aan de Oba voor huisvesting. Overeengekomen is een huurbedrag in 2022 van €25.000,- (ex BTW) en in de 3 jaren daaraan voorafgaand stapsgewijze opbouw met jaarlijks een steeds grotere bijdrage. Te beginnen in 2019 met €3000,- ex BTW (€3630,- incl. BTW). In 2020 wordt een samenwerkingsovereenkomst gesloten waarin de financiële afspraken zijn opgenomen.

Bureau-en organisatiekosten			
Kantoormiddelen	2.004	863	111
Lidmaatschappen	1.482	2.000	1.039
Automatiseringskosten en internet	12.371	15.000	13.254
Algemene kantoorkosten	168	500	1.141
Accountant- en administratiekosten	24.881	15.000	19.923
Reis- en vergaderkosten	8.140	12.000	9.781
Catering/representatie	644	3.500	1.294
PR/Communicatie	23.027	-	23
Communicatiebeleid	20.745	20.000	-
Expositiebeleid	13.334	15.000	-
Verzekeringen	909	600	525
Advieskosten	-	-	303
Bankkosten	188	500	162
	<u>107.894</u>	<u>84.963</u>	<u>47.555</u>

De uitbreiding van de communicatie is oorspronkelijk begroot in de personeelskosten. In 2019 is dit deels gerealiseerd door inhuur van een zzp'er.

Directe Projectkosten			
Projectlasten	42.659	38.500	102.033
Inhuur derden	800	-	85.942
Inkoopkosten boeken	-	-	1.102
Materiaal exposities	7.799	9.000	10.679
Vertaling, redactie teksten	608	1.200	10.033
Betaling auteursrechten	509	1.500	333
Representatie activiteiten	4.124	-	2.666
Programmering	8.149	3.000	-
Verpakkingsmateriaal	2.647	3.500	592
Digitalisering	15.746	10.000	12.044
Collectie	18.654	17.000	8.557
Huisvesting / depotkosten	9.090	7.000	4.122
Totaal directe projectkosten	<u>110.786</u>	<u>90.700</u>	<u>238.104</u>

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

Realisatie 2019 Begroting 2019 Realisatie 2018

Overzicht programma bestedingen en inkomsten OCW programma

De hieronder verantwoorde programma bestedingen zijn de aan dit programma doorberekende personeels- en organisatiekosten en hebben betrekking op de inzet van personeel van Stichting IHLIA voor dit programma.

OCW heeft op 27 november 2017 (kenmerk DE/1286495) een subsidie toegekend voor 5 jaren (2018 tot en met 2022) van in totaal € 3 mln. Dit is een instellingssubsidie voor de alliantie LGBTI heritage. Deze subsidie wordt na afloop van het subsidieprogramma vastgesteld. IHLIA heeft een eigen bijdrage verplichting van gemiddeld € 5.000 per jaar. Aan deze verplichting is voor 2019 voldaan. IHLIA heeft een ruimte mate van bestedingsvrijheid binnen het activiteitenplan en begroting. Binnen het totale bedrag van de begroting mag geschoven worden. Naast een financiële verantwoording wordt er inhoudelijk verantwoording afgelegd over deze subsidie.

Projectbestedingen OCW programma	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
Bronnen bewaren	240.359	165.084	153.889
Relatie met de lhbt-community	28.962	30.644	23.747
Bronnen toegankelijk	162.074	121.280	111.362
Collecties zichtbaar	45.614	85.886	73.574
Emancipatie	41.210	69.441	29.157
Debat	13.152	28.923	7.603
Historisch besef	61.216	44.972	57.942
Inzicht	57.109	57.107	25.787
Onderwijs	26.720	48.063	17.005
Totaal Projectbestedingen OCW programma	676.414	651.400	500.066
Totale inkomsten OCW programma			
Subsidie OCW	633.450	633.450	615.000
UVA	11.345	11.345	11.345
Eigen inkomsten	18.396	12.500	33.450
Totaal Diverse Subsidies en Bijdragen	663.191	657.295	659.795
Dotatie bestemmingsfonds	-13.223	5.895	159.729
Specificatie Bestemmingsfonds per 31-12-2019			
Bronnen bewaren	-58.935	2.736	10.074
Relatie met de lhbt-community	1.579	-3.641	3.539
Bronnen toegankelijk	-46.220	-6.361	510
Collecties zichtbaar	69.851	9.465	20.031
Emancipatie	63.684	-1.836	37.289
Debat	37.370	569	21.030
Historisch besef	-463	7.494	8.288
Inzicht	14.427	-8.394	21.937
Onderwijs	65.212	5.863	37.031
	<u>146.505</u>	<u>5.895</u>	<u>159.729</u>