

financieel

Jaarverslag

2012

Vereniging KITLV
Silvia de Groot Fonds
Adatrechtfonds

INHOUDSOPGAVE

1	VERSLAG VERENIGING KITLV 2012	2
1.1	Algemeen.....	2
1.2	Balans per 31-12-2012	2
1.3	Winst- en verliesrekening 2012	4
1.4	Effectenstaat Vereniging KITLV	5
1.5	Ledenontwikkeling	5
2	VERSLAG SILVIA DE GROOTFONDS 2012.....	7
2.1	Algemeen.....	7
2.2	Balans per 31-12-2012	8
2.3	Winst- en verliesrekening 2012	8
2	VERSLAG ADATRECHTFONDS 2012	10
3.1.	Algemeen.....	10
3.2.	Balans per 31-12-2012	10
3.3.	Winst en verliesrekening 2012	11

1 Verslag Vereniging KITLV 2012

1.1 Algemeen

Het KITLV had tot 2001 de rechtsvorm van een vereniging. Als gevolg van het tussen de Vereniging KITLV en de KNAW afgesloten convenant is de 'werkorganisatie' begin 2001 afgesplitst van de Vereniging en overgedragen aan de Koninklijke Nederlandse Akademie van Wetenschappen (KNAW) waarbinnen die werkorganisatie als zelfstandig KNAW instituut is ingepast.

Het KITLV heeft tot doel het doen verzamelen en toegankelijk maken van boeken en andere informatiedragers, het verrichten en stimuleren van wetenschappelijk onderzoek en het publiceren van boeken en tijdschriften op het gebied van de talen, geschiedenis, antropologie en andere sociale wetenschappen betreffende Zuidoost-Azië en Oceanië, in het bijzonder Indonesië, en het Caraïbisch gebied.

De vereniging heeft het eigendom van haar kapitaal behouden en voorts is zij juridisch eigenaar van de collecties en de uitgeverij. Het beheer van de collecties is overgedragen aan de KNAW.

In 2012 is de uitgeverij op aangeven van de KNAW buiten de deur geplaatst. Na een langdurige overlegfase is besloten om het publiceren van de tijdschriften en boeken via Koninklijke Brill N.V. te laten plaatsvinden. De Vereniging heeft hiervoor een 5-jarige overeenkomst afgesloten waarbij is vastgelegd dat de tijdschriften BKI en NWIG als Open Access publicaties zullen blijven verschijnen. Hiervoor betaalt de Vereniging jaarlijks een bedrag. Leden die een lidmaatschap hebben inclusief een gedrukt exemplaar van BKI of NWIG, betalen de contributie rechtstreeks aan Brill. De hoogte van de contributie wordt bepaald door de Vereniging. De boeken van KITLV verschijnen onder Brill label, maar de KITLV series blijven bestaan (Verhandelingen en Caraïbische Serie) Het KITLV blijft verantwoordelijk voor de selectie van manuscripten. Leden van de Vereniging ontvangen een korting van 25% op publicaties van Brill.

Omdat de overgang van de uitgeverij voor de Vereniging kosten met zich meebrengt voor het laten verschijnen van de tijdschriften, moet de bijdrage aan de KNAW omlaag. De KNAW heeft hiermee ingestemd, zodat de Vereniging vanaf 2013 een veel lager bedrag betaalt aan de werkmaatschappij. De consequenties van het opheffen van arbeidsplaatsen bij de Uitgeverij worden volledig door de KNAW gedragen. Met Brill is een overnamesom overeengekomen van € 95.000; de helft van dit bedrag is in 2012 ontvangen, de tweede helft zal in 2013 betaald worden. De ontvangst is rechtstreeks op de balans verantwoord als Reserve Uitgeverij. De reserve zal op aangeven van het bestuur aangewend worden voor activiteiten in het kader van het uitgeven van KITLV titels en tijdschriften. Hierbij kan gedacht worden aan een subsidie voor het uitgeven van een Open Access monografie, geld voor editing van een manuscript of artikel, of extra middelen om de boekverkoop aan leden te faciliteren.

1.2 Balans per 31-12-2012

Toelichting op de balans

De aandelen Shell zijn ruim 92 k€ in waarde gedaald. Naast aandelen Shell heeft de Vereniging in 2012 aandelen in het Kempen Global High Dividend Fund verworven (nominale aanschaf 100.000 euro). In de obligatieportefeuille is 1 obligatie vrijgevallen; in overleg met de vermogensadviseurs zijn geen nieuwe obligaties gekocht. Er is 250.000 euro

op een vermogensspaarrekening gezet. Als het investeringsklimaat weer gunstiger wordt zal overwogen worden om nieuwe obligaties aan te schaffen. Het volledige rekeningresultaat wordt ten laste van het eigen vermogen van de Vereniging geboekt, dat hierdoor met bijna 50k€ afneemt tot 2,40 M€.

Balans in cijfers

Activa	2012	2011	Passiva	2012	2011
Collecties	pm	pm	Vermogen Vereniging	2.404.361	2.453.768
Effecten Vereniging	2.118.062	2.136.454	Te betalen	53.597	131.972
Vorderingen	34.327	37.406	Reserve Bijz. Acquisitie	1.865	1.865
Liquide middelen	354.934	413.745	Reserve Uitgeverij	47.500	
Balanstotaal	2.507.322	2.587.605		2.507.322	2.587.605

Toelichting op de balansposten

Collecties: deze activa zijn pm op de balans opgenomen. De waarde ervan is niet in geld uit te drukken.

De effecten zijn gewaardeerd tegen beurskoers per balansdatum. Het koersresultaat komt via de exploitatie ten gunste c.q. ten laste van het vermogen. Het verloop wordt in onderstaande tabel geschetst:

Verloop effectenportefeuille Vereniging:	2012	2011
Stand van de effecten per 1 januari	2.136.454	2.217.696
Aankopen	100.000	0
Verkopen/uitloting obligaties	-75.000	-238.000
Koersresultaat boekjaar aandelen	-91.952	150.453
Koersresultaat boekjaar obligaties	48.560	6.305
Stand van de effecten per 31 december	2.118.062	2.136.454

Vorderingen worden gewaardeerd op de nominale waarden. Een voorziening voor dubieuze debiteuren is niet noodzakelijk. Het bedrag bestaat uit nog te ontvangen rente en terug te ontvangen dividendbelasting.

Liquide middelen:

Liquide middelen	2012	2011
ABNAMro Mees Pierson Rekening courant	34.039	2.994
ABNAMro Mees Pierson Beleggingsrekening	70.895	410.751
ABNAMro Mees Pierson Vermogens Spaarrekening	250.000	0
Totaal liquide middelen	354.934	413.745

Het Vermogen Vereniging ontwikkelde zich als volgt:

Vermogen Vereniging	2012	2011
Vermogen per 1 januari	2.453.768	2.300.831
Koersverschil uit effecten	-43.392	176.323
Exploitatieresultaat	-6.015	-23.387
Vermogen Vereniging per 31 december	2.404.361	2.453.768

Het grootste deel van de nog te betalen post is het bedrag dat verschuldigd is aan de werkmaatschappij (32 k€), daarnaast posten voor advocatenkantoor Stibbe en af te dragen loonbelasting. In 2012 vonden geen mutaties in de reserve bijzondere acquisitie plaats. De reserve Uitgeverij is nieuw aangemaakt om het geld dat door Brill betaald is/wordt voor de overname van het fonds van KITLV-Press apart te kunnen beheren en aan te wenden voor doelen die verbonden zijn aan de doelstellingen van de Vereniging.

1.3 Winst- en verliesrekening 2012

Het totale exploitatieresultaat 2012 is uitgesplitst naar een resultaat op de effecten en een regulier deel. Het reguliere resultaat laat een klein tekort zien van 6 k€ en is hiermee volledig in lijn met het volgens de begroting verwachte resultaat. De individuele afwijkingen op de begrotingsposten worden hieronder toegelicht.

Baten

Het uitgekeerde dividend op de aandelen Shell is hoger dan begroot (59 k€), daarnaast is uit de nieuwe belegging (aangeschaft eind juni) 2,5k€ dividend ontvangen. De gerealiseerde rente op de obligaties is lager dan de begroting; dit komt voornamelijk omdat het aantal obligaties terugloopt. Mede dankzij de nieuw geopende hoogrendement spaarrekening zijn de overige rente inkomsten fors hoger. Wellicht moeten in de toekomst de inkomsten uit kapitaal op begrotingsbasis wat naar beneden bijgesteld worden.

Het ledenaantal is nog iets verder teruggelopen, de daling is het sterkst in Indonesië. Hierdoor blijven de inkomsten achter bij de begroting. Voor de obligatieportefeuille werd een koerswinst gerealiseerd, de aandelenkoers van Shell daalde. Het netto effect is ruim 40 k€ koersverlies.

Lasten

Ook in 2012 zijn onder bestuurskosten de uitgaven aan de advocaat verantwoord. De overschrijding is hier geheel aan toe te schrijven. In 2012 is minder intensief overlegd met het advocatenkantoor in vergelijking tot 2011, maar is toch op regelmatige basis afgestemd. De dreiging vanuit de KNAW houdt aan, zodat ook in 2013 naar alle waarschijnlijkheid overleg nodig zal zijn. Aan verenigingsactiviteiten, ook in Indonesië, en reiskosten werd minder uitgegeven dan begroot. Het saldo van het resultaat op effecten en het reguliere resultaat is verrekend met het vermogen van de Vereniging.

De winst en verliesrekening in cijfers:

	Begroting	Realisatie	Realisatie
Baten	2012	2012	2011
Opbrengst aandelen	53.000	61.594	52.641
Opbrengst obligaties	48.000	34.982	48.292
Ontvangen rente	500	8.612	4.301
Opbr. contributies	42.000	35.514	37.933
Opbr. contributies Ind.	1.600	996	2.223
Diverse opbrengsten		91	105
Koersresultaat effecten		-43.392	176.323
Totaal baten	145.100	98.397	321.817
Lasten			
Bank/Effectenkosten	3.000	2.382	2.539
Bestuurskosten	3.000	8.721	26.100
Compensatie voorzitter	-	-	1.500
Reiskosten	500	199	50
Activiteiten vereniging, ALV en div. kosten	10.000	2.948	4.921
Activiteiten in Indonesië	2.000	1.303	1.520
Administratie, Secretariaat	132.250	132.250	132.250
Regulier exploitatieresultaat	-5.650	-6.015	-23.387
Exploitatieresultaat koersen		-43.392	176.323
Totaal lasten	145.100	98.397	321.817

1.4 Effectenstaat Vereniging KITLV

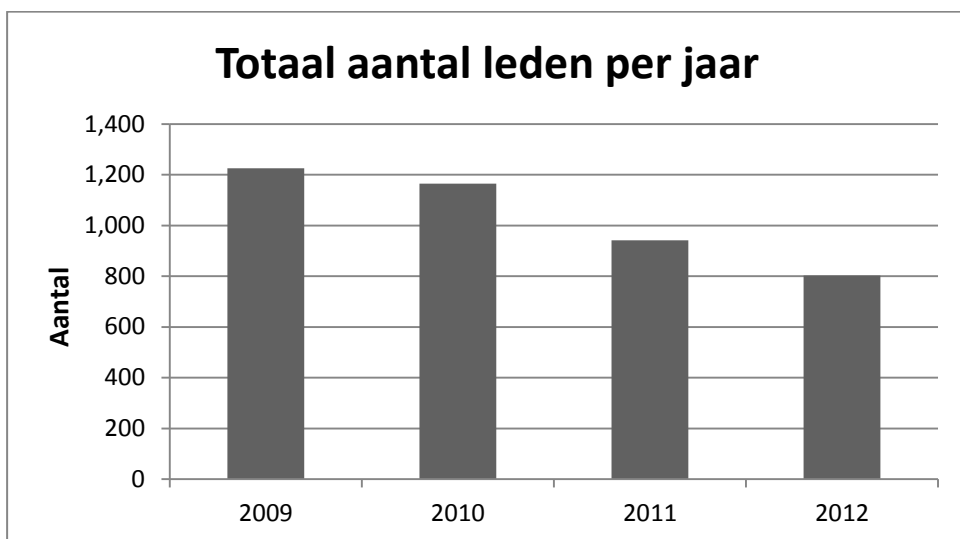
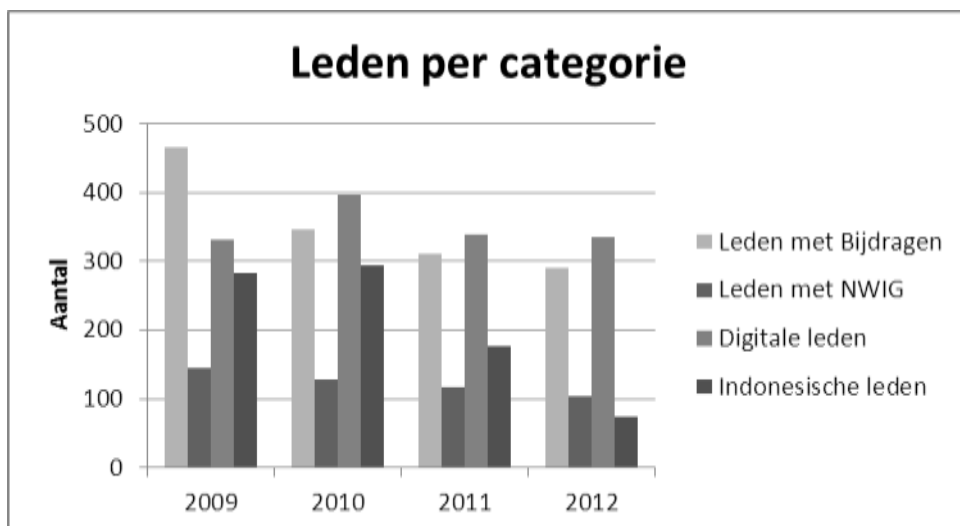
Naam	Aantal / nominaal	Slot- koers	Koers valuta	BoekWaarde (EUR) 2012	BoekWaarde (EUR) 2011
Aandelen					
aand royal dutch shell a @ eur 0.07	43.992,0000	25,980	EUR	1.142.692	1.238.375
pb kempen global high dividend fund	4.453,8900	23,290	EUR	103.731	
Totaal Aandelen				1.246.423	1.238.375
Obligaties					
3 1/4% abn amro bank 05/15	100.000,0000	107,490	EUR	107.490	104.330
4 % bank ned gem 04/14	76.000,0000	105,690	EUR	80.324	80.560
4 % ing bank 11/16	52.000,0000	109,530	EUR	56.956	49.951
4 % ned waterschapsbk 03/13	74.000,0000	100,670	EUR	74.496	76.294
4 1/4% westpac banking 09/16	60.000,0000	112,170	EUR	67.305	62.775
5 % electricite de france 08/18	50.000,0000	118,000	EUR	59.000	55.558
5 1/4% dsm 07/17	100.000,0000	119,350	EUR	119.350	113.800
5 3/8% ge cap eur funding 09/20	85.000,0000	122,600	EUR	104.210	91.842
7 1/2% nederland 93/23	94.068,0000	155,290	EUR	146.078	141.140
var eur inv bank 05/25	57.000,0000	99,000	EUR	56.430	46.740
5 % muenchener hypbank 02/12 oud 578	75.000,0000		EUR	0	75.088
Totaal Obligaties				871.639	898.077
Totale Boekwaarde Effecten Vereniging per 31-12-2012				2.118.062	2.136.452

De boekwaarde sluit aan bij de balans per 31-12-2012.

1.5 Ledenontwikkeling

De dalende trend in het aantal leden zet zich voort. Het aantal digitale lidmaatschappen heeft zich gestabiliseerd. Door de overgang van de tijdschriften naar Brill worden de leden van de Vereniging die een tijdschrift hebben gefactureerd vanuit Brill. Voor een up-to-date ledenbestand is het belangrijk dat er gegevens uitgewisseld worden tussen de administratie van Brill en KITLV. Tot op heden verloopt dit moeizaam, maar overleg hierover loopt.

Leden aantallen	2009	2010	2011	2012
Leden met Bijdragen	465	346	311	290
Leden met NWIG	145	128	116	103
Digitale leden	332	396	338	336
Indonesische leden	283	295	177	73
Totaal aantal leden	1.225	1.165	942	802



Leiden, april 2013

Vereniging Koninklijk Instituut voor Taal-, Land- en Volkenkunde:

Dr. J.Th. Lindblad
Penningmeester

2 Verslag Silvia de Grootfonds 2012

2.1 Algemeen

De in 2009 overleden historica dr. Silvia W. de Groot, bij leven erelid van het KITLV te Leiden, heeft bij testament een legaat nagelaten aan het instituut:

Het legaat wordt op een aparte rekening ondergebracht bij de Vereniging Koninklijk Instituut voor Taal-, Land- en Volkenkunde (KITLV) te Leiden. Het financiële beheer ligt in handen van de penningmeester van de Vereniging KITLV, daarin ondersteund door het hoofd bedrijfsvoering van het instituut.

Bestuur fonds

Het bestuur van het fonds bestaat uit vier personen: q.q. de directeur van het KITLV (voorzitter) en q.q. de penningmeester van de Vereniging (penningmeester), voorts twee externe gewone leden. Bij staking van stemmen beslist de voorzitter. Ten minste twee leden van het bestuur zijn wetenschappelijk deskundig op het terrein van de Caraïbische studies, tenminste één lid van het bestuur is afkomstig uit het Caraïbisch gebied. Gedurende de aanvangsfase van het fonds is de executeur-testamentair van dr. Silvia W. de Groot adviseur van het bestuur. De gewone leden worden benoemd voor een periode van drie jaar, met mogelijkheid tot eenmalige verlenging. De functie van penningmeester van het bestuur van de Vereniging rouleert, en daarmee per definitie ook het penningmeesterschap van het bestuur van het Dr. Silvia W. de Groot Fonds. Een wisseling van de directie van het KITLV is aangelegenheid van de KNAW, in overleg met de Vereniging; wisseling van directie impliceert wisseling van het voorzitterschap van het fonds.

'Marron', 'Caraïbisch'

In de geest van dr. Silvia W. de Groot zal bij de selectie van kandidaten een zekere voorkeur bestaan voor aanvragers van Marron-afkomst. Andere aanvragers die geboren en/of getogen zijn in het Caraïbisch gebied komen echter uitdrukkelijk ook in aanmerking. In dezelfde geest zal bij toekenning van uitkeringen een voorkeur bestaan van onderwerpen die direct betrekking hebben op de geschiedenis en cultuur van de Marrons; ruimere Caraïbische thema's komen echter eveneens in aanmerking.

Aanwending middelen

Het bestuur beslist, in nauwe samenspraak met het bestuur van de Vereniging KITLV, over de aanwending van de middelen. Uitgangspunt is dat het stamkapitaal langdurig intact wordt gelaten en dat uit de belegging ervan jaarlijks een of enkele beurzen worden verstrekt. Het is aan het bestuur om te beslissen of de uitkeringen een vast of flexibel bedrag zullen hebben. De uitkeringen worden bestemd voor fiscaal niet-belastbare onderzoeks-, vertaal- en/of publicatieondersteuning.

Selectie kandidaten

Het KITLV ziet toe op adequate kennisgeving van de mogelijkheden die het fonds biedt. Een of tweemaal per jaar beslist het bestuur over ingediende aanvragen. De voorzitter bereidt de vergadering voor en wint zo nodig adviezen van externe deskundigen in. Gedurende het verslagjaar 2012 is één beurs toegekend. De winnaar was Ine Apapoe, zij ontving voor haar onderzoek 'Het bestuur van traditioneel Ndyuka samenleving. Nieuwe elementen? Een beurs van € 7.630,- Het onderzoek is nog niet afgerond. Aan het eind van 2012 heeft een nieuwe aanvraagronde plaatsgevonden. Winnaar van die ronde is Vinije Haabo, die een beurs van € 10.000 toegekend kreeg voor zijn onderzoek naar lexicale verschillen tussen de Saramakaanse dialecten. Het onderzoek start in 2013.

2.2 Balans per 31-12-2012

Activa	2012	2011	Passiva	2012	2011
Effecten Legaat de Groot	333.778	318.403	Vermogen Legaat de Groot	357.957	336.126
Vorderingen	11.478	19.272	Te betalen	117	1.953
Liquide middelen	12.818	404			
Balanstotaal	358.074	338.080		358.074	338.080

Op de effecten is een koerswinst geboekt van ruim 15 k€. De vorderingen bestaan volledig uit nog te ontvangen rente. Door uitkering van rente is de liquiditeit toegenomen.

Overzicht van de effectenportefeuille Silvia de Groot fonds

Naam	Aantal / nominaal	Slot- koers	Koers valuta	BoekWaarde (EUR) 2012	BoekWaarde (EUR) 2011
Obligaties					
4 % barclays bank 10/17	50.000,0000	111,270	EUR	55.632	49.628
4 % fortis bank nederland 10/15	100.000,0000	106,410	EUR	106.410	101.735
5 1/8% ned gasunie 09/17	100.000,0000	117,150	EUR	117.150	113.270
7 3/8% achmea 09/14	50.000,0000	109,170	EUR	54.585	53.770
Totaal Obligaties				333.778	318.403

2.3 Winst- en verliesrekening 2012

De opbrengsten uit het legaat bestaan voornamelijk uit ontvangen obligatierente. De beurzen van 2011 zijn in 2012 volledig afgehandeld; voor de beurs van Ine Apapoe is in 2012 een voorschot van € 5.000 uitbetaald; afwikkeling vindt in 2013 plaats. Op de effecten is een koerswinst van ruim 15 k€ gerealiseerd. Het totale exploitatiesaldo van bijna 22 k€ wordt bijgeschreven op het vermogen.

Exploitatierkening 2012 Silvia de Groot fonds

	Realisatie 2012	Realisatie 2011
Baten	2012	2011
Ontvangen rente	164	949
Opbrengst obligaties	14.813	11.513
Diverse opbrengsten	0	4.171
Koersresultaat effecten	15.375	3.978
Totaal Baten	30.352	20.610
Lasten		
Bank/Effectenkosten	334	2.036
Verstreckte reisbeurzen	8.188	6.814
Regulier exploitatieresultaat	6.455	7.782
Exploitatieresultaat koersen	15.375	3.978
Totaal Lasten	30.352	20.610

Het vermogen heeft zich als volgt ontwikkeld:

Vermogen Legaat de Groot	2012	2011
Vermogen per 1 januari	336.126	324.366
Koersverschil uit effecten	15.375	3.978
Exploitatieresultaat	6.455	7.782
Vermogen Legaat de Groot per 31 december	357.957	336.126

Leiden, april 2013.
Silvia de Groot Fonds:



Dr. J.Th. Lindblad
Penningmeester

2 Verslag Adatrechtfonds 2012

3.1. Algemeen

Al in 1971 benaderde de Stichting het KITLV om te komen tot zeer nauwe samenwerking of zelfs fusie. Uiteindelijk tekenden KITLV en de inmiddels formeel ontbonden Adatrechtstichting in 1975 een overeenkomst waarbij de Stichting al haar bezittingen, boekenbezit, geldmiddelen overdroeg aan het KITLV. Een aantal boeken van de Adatrechtstichting werd geplaatst bij het van Vollenhoveninstituut. De geldmiddelen zouden, na complete vereffening van de Stichting, in een apart fonds komen, ter bestudering van het Adatrecht. Dit is de oorsprong van de post Fonds Adatrechtstichting zoals die voorkomt in de financiële boekhouding van het KITLV: het KITLV heeft het Fonds in beheer. Dit Fonds geeft subsidies (b.v. aan het van Vollenhoveninstituut) voor de restauratie, aankoop en uitgave van werken op het gebied van adatrecht, en voor studieprojecten. Als monument voor de intussen verdwenen Adatrechtstichting is daar de indrukwekkende reeks Adatrechtbundels. In 2012 hebben geen activiteiten plaatsgevonden.

3.2. Balans per 31-12-2012

Activa	2012	2011	Passiva	2012	2011
Effecten Adatrecht	46.696	44.396	Vermogen Adatrecht	71.586	67.490
Vorderingen	169	167	Te betalen	24	15
Liquide middelen	24.744	22.943			
Balanstotaal	71.610	67.505		71.610	67.505

Er is een bescheiden koerswinst gerealiseerd.

Overzicht effectenportefeuille per 31-12-2012

Naam	Aantal / nominaal	Slot- koers	Koers valuta	BoekWaarde (EUR) 2012	BoekWaarde (EUR) 2011
Obligaties					
3 % rabobank nederland 10/15	10.000,0000	105,150	EUR	10.515	10.205
4 3/8% rabobank nederland 09/16	24.000,0000	110,990	EUR	26.638	25.454
pb bnp p euro obligatie fd div	91,2900	104,540	EUR	9.543	8.737
Totaal Obligaties				46.696	44.396

3.3. Winst en verliesrekening 2012

	Realisatie	Realisatie
Baten	2012	2011
Opbrengst obligaties	1.737	2.156
Ontvangen rente	489	379
Koersresultaat effecten	1.971	-65
Totaal Baten	4.197	2.470
Lasten	2012	2011
Bank/Effectenkosten	102	303
Verstrekke subsidies		
Regulier exploitatieresultaat	2.124	2.232
Exploitatieresultaat koersen	1.971	-65
Totaal Lasten	4.197	2.470

De mutaties hebben allen betrekking op het onderhouden van de effectenportefeuille. Er is in tegenstelling tot vorig jaar een geringe boekwinst in de portefeuille. De rente opbrengsten zijn hoger omdat er het gehele jaar een hogere liquiditeit is op de spaarrekening door de lossing van de obligatie in 2011. Er zijn geen activiteiten in 2012 geweest.

Leiden, april 2013.
Adatrechtfonds:



Dr. J.Th. Lindblad
Penningmeester