

Financieel Jaarverslag 2016

Een zeer sterke financiële basis, maar een onzekere toekomst

Inhoudsopgave

I. Inleiding op exploitatierekening: uitzonderlijk hoog resultaat	2
II. Exploitatierekening	3
III. Balans	4
IV. Onderbouwing balans	5
V. Overzicht begrotingen en realisaties 2012 – 2016	6
VI. Colofon	7

I. Inleiding op exploitatierekening: uitzonderlijk hoog resultaat

Algemeen

Het positief resultaat is opvallend hoog. Dat heeft een aantal oorzaken:

1. In 2016 is een grote inhaalactie geweest voor het innen van contributie.
2. Alle fondsen die financiering hadden toegezegd hebben allemaal betaald. In 2015 is er uit voorzorg geen inkomsten geboekt van het ministerie van Buitenlandse Zaken. Deze zijn alsnog ontvangen en zijn dus inkomsten in 2016.
3. Het grootste gedeelte van de bijeenkomsten die in 2016 zijn georganiseerd, waren in het kader van het lustrum en die activiteiten zijn nagenoeg dekkend gefinancierd door verschillende bijdragen.
4. In 2016 is er een nieuwe financieringsbron uitgebreid: kaartverkoop. Er zijn kaarten verkocht voor Club Clingendael, NGIZ Cinema en een paar regulier NGIZ bijeenkomsten.

Inkomsten

- In het exploitatieoverzicht is een nieuwe post opgenomen "kaartverkoop". Hier is 2115 euro aan inkomsten binnengekomen.
- Door een inhaalactie voor de contributie, is er meer geld binnengekomen dan begroot. Het is helaas echter niet mogelijk om deze inkomsten uit te splitsen naar de verschillende jaren waardoor het niet mogelijk is een beeld te schetsen van het verloop van de contributie inkomsten over de jaren heen.
- In het realisatieoverzicht is onder 'baten' de post "inkomsten lustrum" opgenomen. In 2014 was dit nog de post "Fondsenwerving en inkomsten lustrum". In 2014 was hier 4000 gerealiseerd door een bijdrage voor Club Clingendael van het Mullerfonds. In 2015 en 2016 betreft deze post louter de inkomsten voor het lustrum.
- In 2015 is voor de inkomsten van het lustrum (V-fonds) alleen het gedeelte opgenomen ter grootte kosten die in 2015 voor het lustrum zijn gemaakt en waren opgenomen in de aanvraag voor het V-fonds. In de balans 2015 is het overige gedeelte opgenomen als (mogelijke) schuld, in het geval de kosten niet zouden worden gemaakt. De begrootte kosten zijn echter in de loop van het lustrumjaar (eerste helft 2016) ruimschoots gemaakt wat zelfs leidde tot een extra betaling van het V-fonds. Het restgedeelte en de extra vergoeding zijn opgenomen als inkomsten 2016.

Uitgaven

- De post 'bijeenkomsten Den Haag' is veel kleiner dan begroot doordat het merendeel van de bijeenkomsten in het kader van het lustrum waren. Die kosten zijn in een aparte post opgenomen.
- In 2014 en 2015 zijn de uitgaven voor Den Haag en Afdelingen gezamenlijk gepresenteerd. In 2016 zijn deze gescheiden opgenomen.
- De kosten van de ALV 2015 zijn geboekt onder 'reguliere bijeenkomsten' omdat we dit in 2016 met een lezing hebben gecombineerd.
- Opvallend is dat er veel minder uitgegeven dan begroot aan reguliere communicatie (website, social media, hardcopy). Overigens zijn een deel van de communicatieacties opgenomen als kosten voor het lustrum.

II. Exploitatierkening

EXPLOITATIEREKENING				
	Uitkomst		Uitkomst	
	2014		2015	Uitkomst
				2016
Baten				
Contributies	13.608		12.088	16.554
Buitenlandse Zaken	5.000		5.000	10.000
Muller Stichting	6.000		-	5.750
v. Bylandt Stichting	5.000		2.500	7.500
Subsidie Personeel	20.500		20.500	20.500
Rente	356		373	262
Bijzondere baten	392		-	500
Kaartverkoop	-		-	2.115
(Fondsenwerving) Inkomsten lustrum	4.000		13.186	15.943
Totaal Baten	54.856		53.647	79.124
Lasten				
Leden				
Bijeenkomsten Den Haag	15.726		15.570	2.470
Bijeenkomsten Afdelingen				2.111
Mailings en Nieuwsbrieven en Website	3.707		2.679	559
	19.433		18.249	5.140
Academisch				
Genootschapsprijs	-		-	500
Bijz. leerstoelen	4.500		4.500	4.500
	4.500		4.500	5.000
Algemeen				
Bestuur en Ledenvergadering	1.033		1.783	1.057
Kantoor	2.455		1.344	858
Personeel	20.500		20.500	20.500
	23.988		23.627	22.415
Fondsen				
Muller, SIB en Young professionals	7.530		750	5.303
v. Bylandtlezing	5.164		873	388
Mutatie Reserves	7.530-		-	-
	5.164		1.623	5.691
Lustrum	-		11.661	12.364
Totaal Lasten	53.085		59.660	50.610
Resultaat	1.771		6.013-	28.514

III. Balans

BALANS PER 31 DECEMBER (alle geldbedragen in EUR)			
	2014	2015	2016
ACTIVA			
Vorderingen en overlopende activa	9.665	665	15.461
Geldmiddelen	49.564	59.282	62.858
	59.229	59.947	78.319
PASSIVA			
EIGEN VERMOGEN			
Algemene reserve	40.052	41.823	35.810
Saldo boekjaar	1.771	6.013-	28.514
	41.823	35.810	64.324
VOORZIENINGEN			
Fonds Bijzondere Leerstoelen	1.255	1.255	1.255
	1.255	1.255	1.255
Schulden en overlopende passiva	16.185	22.882	12.740
	59.263	59.947	78.319

Toelichting

- Er zijn veel liquide middelen: de financiële basis is goed
- Het eigen vermogen is stevig gegroeid tot 64.324 euro
- Schulden: zie onderbouwing in volgend hoofdstuk

IV. Onderbouwing balans

	Uitkomst 2014	Uitkomst 2015	Uitkomst 2016	Toelichting
Vorderingen en overlopende posten				
Mailingskosten	-	-	-	
Depot TPG	665	665	665	
Ministerie BuZa			5.000	Bijdrage 2016 te ontvangen in 2017
Van Bylandt	5.000	-	7.500	Bijdrage 2016 te ontvangen in 2017
Contributie en donaties, Voorziening Muller	-	-	-	
Muller	4.000	-	-	
V-fonds	-	-	2.296	Bijdrage lustrum te ontvangen in 2017
Totaal	9.665	665	15.461	
Geldmiddelen				
Postbank Rentemeer rekening	-	-	-	Vervallen
ING Rekening-Courant	8.447	8.929	12.972	Zie berekening
ING Zakelijke Spaarrekening	665	665	668	Stand 31-12-2016
ING Vermogensrekening	33.410	43.411	43.623	
Bank rekening afdeling Rotterdam	4.142	4.142	3.534	Stand 31-12-2016
Bank rekening afdeling Amsterdam	2.900	2.159	2.105	
Bank rekening afdeling Utrecht	-	-	-	Niet van toepassing
Bank rekening afdeling Noord (Groningen)	-	-24	-45	
Bank rekening afdeling Afdelingen oud				
Kas				
Totaal	49.564	59.282	62.858	
Algemene Reserve				
Saldo per 1 januari	40.052	41.823	35.810	
Exploitatieresultaat van het jaar	1.771	6.013	28.514	
Saldo per 31 december	41.823	35.810	64.324	
Voorzieningen				
Reserve Bijzondere Leerstoelen				
Saldo per 1 januari	1.255	1.255	1.255	
Aanwending	-	-	-	
Saldo per 31 december	1.255	1.255	1.255	
Overige schulden en overlopende posten				
TPG Post				
Te betalen Clingendael	11.185	16.735	8.240	
Vooruit ontvangen donatie BuZa	5.000	-	-	
Te betalen leerstoelen	-	-	4.500	
Vooruitontvangen V fonds	-	6.147		
Totaal	16.185	22.882	12.740	

Toelichting

- Alle te ontvangen vorderingen zijn op publicatiedatum van dit verslag inmiddels ontvangen
- Het TPG depot 665 betreft een bedrag (665) dat ooit aan de post is betaald als depot van waaruit mailings worden betaald (frankeermachine). Hier wordt geen gebruik van gemaakt. In 2017 is dit depot opgezegd en teruggestort op de rekening courant. In 2016 staat dit depot nog wel op de balans, in 2017 komt het te vervallen.
- De kosten voor de leerstoelen zijn in 2016 niet betaald evenals de kosten die Clingendael in rekening heeft gebracht voor zaalhuur en catering. Deze kosten moeten in 2017 worden betaald, wat op publicatiedatum van dit verslag nog niet het geval is.

V. Overzicht begrotingen en realisaties 2012 – 2016

	Realisatie 2012	Begroting 2013	Realisatie 2013	Realisatie 2014	Begroot 2015	Realisatie 2015	Begroot 2016	Realisatie 2016
Baten								
Contributies	17.988	18.000	19.715	13.608	17.000	12.088	15.000	16.554
Ministerie van B. Z.	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Muller Stichting	-	-	-	6.000	6.000	-	4.000	5.750
v. Bylandt Stichting	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	2.500	5.000	7.500
Subsidie Personeel	20.500	20.500	20.500	20.500	36.620	20.500	20.500	20.500
Zaalhuur Clingendael/afdelingen					5.750		-	-
Rente	1.176	1.000	732	356	200	373	200	262
Bijzonder baten			5.000	392		-		500
Kaartverkoop	-	-	-	-	-	-	-	1.997
Fondsenwerving en inkomsten lustrum				4.000	30.944	13.186	15.000	15.943
Totaal Baten	49.664	49.500	55.947	54.856	106.514	53.647	64.700	79.124
Lasten								
Leden								
Bijeenkomsten	15.959	15.000	7.216	11.159	7.000	13.855	10.000	2.470
Afdelingen			6.087	4.567	6.000	1.715	3.000	2.111
Mailings, Nieuwsbrieven en Website	3.106	4.000	447	3.707	3.000	2.679	3.000	559
	19.065	19.000	13.750	19.433	16.000	18.249	16.000	5.140
Academisch								
Genootschapsprijs/Essayprijs	1.349	1.250	1.312	-	500	-	500	500
Bijz. leerstoelen	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
	5.849	5.750	5.812	4.500	5.000	4.500	5.000	5.000
Algemeen								
Bestuur en Ledenvergadering	1.210	1.200	2.096	1.033	1.000	1.783	1.000	1.057
Kantoor	1.662	1.500	3.502	2.455	2.500	1.344	2.000	858
Personeel	20.500	20.500	20.500	20.500	20.500	20.500	20.500	20.500
	23.372	23.200	26.098	23.988	24.000	23.627	23.500	22.415
Fondsen								
Muller, SIB en Youngprofessionals	5.802	6.000	7.931	7.530	7.500	750	4.000	5.303
v. Bylandtlezing	8.794	5.000	6.332	5.164	5.000	873	5.000	388
Mutatie Reserves	-5.802	-6.000	-7.931	-7.530	-	-	-	-
	8.794	5.000	6.332	5.164	12.500	1.623	9.000	5.691
Kosten 70 jarig jubileum								
					56.859	11.661	15.000	12.364
Totaal Lasten	57.080	52.950	51.992	53.085	114.359	59.660	68.500	50.610
Bijz. Res. voorg. jaren	-643	-	-					-
Uitkomst	-8.059	-3.450	3.955	1.771	-7.845	-6.013	-3.800	28.514

Toelichting (verschil met begroting 2016)

- Bij inkomsten is kaartverkoop als extra post opgenomen
- Er zijn meer fondsen inkomsten geweest en door inhaalactie is er ook meer contributie ontvangen
- De kosten voor de reguliere bijeenkomsten zijn een stuk lager dan begroot doordat veel bijeenkomsten in het kader van het lustrum plaatsvonden. De kosten voor het lustrum vielen ook lager uit. Conclusie is dat er kostenvoordelig is gewerkt, maar dat er ook minder bijeenkomsten zijn georganiseerd dan financieel mogelijk was.
- Er zijn weinig kosten gemaakt voor communicatie en door afdelingen. Dit weerspiegelt het gering aantal activiteiten.
- De Van Bylandtlezingen waren in 2016 ook in het kader van het lustrum. In de tweede helft van 2016 vond de eerste Van Bylandt lezing weer plaats in het teken van het nieuwe onderwerp: Zuidoost Azië.

VI. Colofon

Penningmeester 2016

Dhr. Armand F.M. van de Laar

Kascontrolecommissie 2016

Dhr. Berend Stuit

Dhr. Hans Helbes

Officemanagement (beheer financiële administratie en uitvoering bankzaken)

Mw. Christine Bakker

's-Gravenhage

Juni 2016