

Financieel Jaarverslag 2017

Inhoudsopgave

| | |
|---|---|
| I. Inleiding op exploitatierekening: gezond resultaat | 2 |
| II. Exploitatierekening | 3 |
| III. Balans | 4 |
| IV. Onderbouwing balans | 5 |
| V. Colofon | 7 |

I. Inleiding op exploitatierekening: gezond resultaat

Algemeen

- Er is een heel mooi positief resultaat behaald.
- Dat is een positief onder de omstandigheden van enerzijds bezuinigingen van 20% op het officemanagement en anderzijds het feit dat een kwart van de leden niet bij de eerste oproep het lidmaatschapsgeld betaalt.
- De kosten zijn laag gehouden door samenwerking met andere organisaties en een belangrijke samenwerking met Instituut Clingendael waarin kosten structureel gedeeld worden voor geselecteerde bijeenkomsten.
- Daarnaast mag het NGIZ zich sterk verheugen in het aanhoudend financieel support van het Hendrik Muller Vaderlandsch Fonds, de Gravin Van Bylandt Stichting en het Ministerie van Buitenlandse Zaken. Zonder deze fondsen zou het NGIZ niet kunnen voortbestaan.

Inkomsten

- In 2016 is een nieuwe post geïntroduceerd: kaartverkoop. De opbrengsten van de kaartverkoop komen alleen nog maar voort uit de Club Clingendael bijeenkomsten. De bedoeling was dat er in de toekomst ook voor (geselecteerde) reguliere bijeenkomsten kaarten (o.a. voor niet-leden) verkocht zouden kunnen worden. Echter de samenwerking (co-productie) met andere organisaties rondom bijeenkomsten leidden vaak tot een open karakter en vrije toegankelijkheid, naast disproportioneel veel praktische lastigheden om een simpele kaartverkoop te realiseren. Deze opbrengsten zijn in 2017 dus niet gegroeid.
- In 2017 zijn via de acceptgiro die digitaal wordt verzonden de leden met een betalingsachterstand ook weer opgeroepen deze te voldoen. Desondanks is dit een tegenvallend resultaat.
- Van de 565 leden die lidmaatschap betalen (602 minus niet-betalende leden zoals ereleden en partnerorganisaties), hebben in 2017 158 leden niet betaald, waarvan ruim het merendeel het verzoek per digitale acceptgiro ontvangt (128), en niet per incasso. Het officemanagement tracht huidige leden daarom te overtuigen zich te registreren voor een automatische machtiging, wat inmiddels een voorwaarde is bij huidige aanvang van het lidmaatschap.
- De bijdrage (en daarmee maximale kosten) van de arbeidstijd voor het officemanagement is door bezuinigingen op Instituut Clingendael verlaagd naar 16.000 euro. Het officemanagement kan tot dat bedrag tijd schrijven onder vooraf gestelde randvoorwaarden.

Uitgaven

- De uitgaven voor reguliere bijeenkomsten Den Haag zijn gestegen t.o.v. 2016 toen de meeste kosten voor het lustrum bestemd waren.
- De kosten van de lokale afdelingen zijn gestegen wat een positieve ontwikkeling is want dit reflecteert de toegenomen activiteit van de afdelingen en de oprichting van een nieuwe afdeling (Leiden)
- De kosten voor communicatie zijn fors gestegen omdat er meer gebruik wordt gemaakt van betaalde online campagnes, er structurele investeringen zijn gedaan in het onderhoud van de website én omdat communicatie kosten veel meer dan voorgaande jaren separaat inzichtelijk worden gemaakt.
- Er is in 2017 geen Genootschapsprijs georganiseerd vanwege capaciteitstekort
- De kosten voor de Van Bylandtcyclus zijn gestegen omdat deze voor het eerst nauwkeurig separaat inzichtelijk zijn gemaakt.

II. Exploitatierkening

| EXPLOITATIEREKENING | | | |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|
| | Uitkomst | Uitkomst | Uitkomst |
| | 2015 | 2016 | 2017 |
| Baten | | | |
| Contributies | 12.088 | 16.554 | 16.328 |
| Buitenlandse Zaken | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| Muller Stichting | - | 5.750 | 4.000 |
| v. <u>Bylandt</u> Stichting | 2.500 | 7.500 | 7.500 |
| Subsidie Personeel | 20.500 | 20.500 | 16.000 |
| Rente | 373 | 262 | 185 |
| Bijzondere baten | - | 500 | - |
| Kaartverkoop | - | 2.115 | 1.895 |
| Lustrum | 13.186 | 15.943 | - |
| Vrijgevallen schuld | - | - | 1.500 |
| Totaal Baten | 53.647 | 74.124 | 52.407 |
| Lasten | | | |
| Leden | | | |
| Bijeenkomsten Den Haag | 15.570 | 2.470 | 3.949 |
| Bijeenkomsten Afdelingen | | 2.111 | 3.432 |
| Communicatie (o.a. online) | 2.679 | 559 | 3.120 |
| | 18.249 | 5.140 | 10.502 |
| Academisch | | | |
| <u>Genootschapsprijs</u> | - | 500 | - |
| <u>Bijz. leerstoelen</u> | 4.500 | 4.500 | 3.000 |
| | 4.500 | 5.000 | 3.000 |
| Algemeen | | | |
| Bestuur en Ledenvergadering | 1.783 | 1.057 | 549 |
| Kantoor | 1.344 | 858 | 1.688 |
| Personeel | 20.500 | 20.500 | 16.000 |
| | 23.627 | 22.415 | 18.237 |
| Bijzondere projecten | | | |
| Young Professionals (CC & <u>SIB</u>) | 750 | 5.303 | 5.974 |
| Van <u>Bylandt</u> Lezingencyclus | 873 | 388 | 3.635 |
| Mutatie Reserves | - | - | - |
| | 1.623 | 5.691 | 9.609 |
| Lustrum | 11.661 | 12.364 | - |
| Totaal Lasten | 59.660 | 50.610 | 41.348 |
| Resultaat | 6.013- | 23.514 | 11.060 |

III. Balans

| BALANS PER 31 DECEMBER (alle geldbedragen in EUR) | | | |
|--|---------------|---------------|---------------|
| | 2015 | 2016 | 2017 |
| ACTIVA | | | |
| Vorderingen en overlopende activa | 665 | 10.461 | 7.464 |
| Geldmiddelen | 59.282 | 62.858 | 73.504 |
| | 59.947 | 73.319 | 80.968 |
| PASSIVA | | | |
| EIGEN VERMOGEN | | | |
| Algemene reserve | 41.823 | 35.810 | 59.324 |
| Saldo boekjaar | 6.013- | 23.514 | 11.060 |
| | 35.810 | 59.324 | 70.384 |
| VOORZIENINGEN | | | |
| Fonds Bijzondere Leerstoelen | 1.255 | 1.255 | 1.255 |
| | 1.255 | 1.255 | 1.255 |
| Schulden en overlopende passiva | 22.882 | 12.740 | 9.329 |
| | 59.947 | 73.319 | 80.968 |

Toelichting

- Er zijn veel liquide middelen: de financiële basis is goed. Er kan veel geïnvesteerd worden in de toekomst van het NGIZ als een strategisch plan daar aanleiding toe geeft.
- Het fonds voor bijzondere leerstoelen kan worden opgeheven.

IV. Onderbouwing balans

TOELICHTING BIJ DE BALANS

| | Uitkomst 2015 | Uitkomst 2016 | Uitkomst 2017 | Toelichting |
|---|------------------|------------------|------------------|---|
| Vorderingen en overlopende posten | | | | |
| <u>Mailingskosten</u> | - | - | - | |
| Depot TPG | 665 | 665 | - | - Vervallen en teruggestort |
| Ministerie BuZa | - | - | - | |
| <u>Van Bylandt</u> | - | 7.500 | - | - In 2017 betaald over 2016 & 2017 |
| Contributie en donaties, Voorziening Muller | - | - | 3.464 | Facturen aan derden (in 2018 betaald 4.000) |
| <u>V-fonds</u> | - | 2.296 | - | |
| Totaal | 665 | 10.461 | 7.464 | |
| Geldmiddelen | | | | |
| <u>ING Rekening-Courant</u> | 8.929 | 12.972 | 4.726 | Stand 29-01-2018 |
| ING Zakelijke Spaarrekening | 665 | 668 | 60.670 | Stand 31-12-2017 |
| ING Vermogensrekening | 43.411 | 43.623 | 3.806 | Stand 31-12-2017 |
| Bank rekening afdeling Rotterdam | 4.142 | 3.534 | 3.534 | Stand 31-12-2017 |
| Bank rekening afdeling Amsterdam | 2.159 | 2.105 | 768 | Stand 31-12-2017 |
| Bank rekening afdeling Utrecht | - | - | - | - Niet van toepassing |
| Bank rekening afdeling Noord (Groningen) | -24 | -45 | - | - Opgeheven in 2017 |
| Kas | | | | |
| Totaal | 59.282 | 62.858 | 73.504 | |
| Algemene Reserve | | | | |
| Saldo per 1 januari | 41.823 | 35.810 | 59.324 | |
| Exploitatieresultaat van het jaar | 6.013- | 23.514 | 11.060 | |
| Saldo per 31 december | 35.810 | 59.324 | 70.384 | |
| 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 | 16.735 | 8.240 | 6.329 | |
| Vooruit ontvangen donatie BuZa | - | - | - | |
| Te betalen leerstoelen | - | 4.500 | 3.000 | |
| <u>Vooruitontvangen V fonds</u> | 6.147 | - | - | |
| Totaal | 22.882 | 12.740 | 9.329 | |

Toelichting onderbouwing balans

- 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.
- De post 'contributie en donatie, voorziening' bestaat uit facturen die NGIZ heeft gestuurd naar samenwerkingspartners voor de gezamenlijke organisatie van evenementen (en het delen van de kosten). Deze facturen zijn opgenomen bij baten als realisatie, maar niet betaald in 2017. Inmiddels zijn deze facturen wel betaald in 2018 (en mogen dus niet in de realisatie van 2018 worden meegenomen).
- De stand van de geldmiddelen voor de ING rekening courant is de stand op 29 januari 2018 genomen (datum eerste afschrift) omdat alle mutaties in de eerste maand van 2018 nog betrekking hadden op 2017.
- De te betalen post 'leerstoelen' van 4500 is bestemd voor drie leerstoelen. Er is er 1 komen te vervallen waardoor over 2016 slechts 3000 euro is betaald. De resterende 1500 euro zijn in 2017 toegevoegd aan de baten. Er is weer een nieuwe schuld opgenomen omdat de leerstoelen over 2017 niet in 2017 zijn betaald.
- De kascontrolecommissie heeft bij de controle over 2016 verzocht te onderzoeken of het mogelijk is de volledige achterstand van de contributie op te nemen als vordering. Naar aanleiding hiervan is het ledenbestand opgeschoond waarbij leden met een achterstandbetaling die verder reikt dan 2014, na het uitblijven van het effect van een betalingsherinnering, verwijderd uit het ledenbestand. Dit geeft een meer helder beeld van de totale betalingsachterstand. Het bestuur heeft echter besloten de achterstand niet als vordering op te nemen omdat de onzekerheid over betaling te groot is. Dit is dus enerzijds een conservatieve maatregel (niet rijk rekenen) en deel een praktische (opnemen als vordering levert veel administratief werk op, maar zorgt er niet voor dat wanbetalers betalen).

V. Colofon

Penningmeester 2017

Dhr. Armand F.M. van de Laar

Kascontrolecommissie 2017

Dhr. Berend Stuit

Dhr. Hans Helbes

Officemanagement (beheer financiële administratie en uitvoering bankzaken)

Mw. Christine Bakker

's-Gravenhage

Juni 2018