
Jaarrekening 2018 en begroting 2019

Aan: Leden van het Netwerk Land & Water
Van: Nick Warmelink (penningmeester)
Datum: 3 mei 2019
Betreft: Toelichting op de jaarrekening 2018 en begroting 2019

Geachte leden,

Hierbij ontvangt u de jaarrekening van 2018 en de begroting van 2019. Kort samengevat: Het financiële resultaat van 2018 is positief en de planning voor 2019 is om ongeveer een gelijk aantal activiteiten te plannen, met bijbehorend uitgavenpatroon, waarbij aanwas van eigen vermogen niet nagestreefd wordt. Een aantal onderdelen verdient een toelichting.

Overdracht penningmeesterschap

Op 3-10-2018 is het penningmeesterschap overgedragen door Ronald Loeve aan Nick Warmelink.

Saldi rekeningen

Dit betreft de banksaldi op de ING betaalrekening, ING spaarrekening, ING kwartaalspaarrekening, de Triodos zakenrekening en de rekening courant van het Netwerk Land & Water bij de KLV. In 2018 zijn we als vereniging overgestapt naar de Triodos bank en zijn de drie ING rekeningen opgeheven.

Financieel jaaroverzicht 2018¹

- Een deel van de kosten die zijn gemaakt in 2018 zijn in 2019 betaald. Dit is afwijkend van de reguliere praktijk waarin de kosten van een jaar in datzelfde jaar worden betaald. Het gaat om bestuurskosten (€59,10), de filmvertoning (€324,8) en de nazomerwandeling (€78,69). Deze kosten worden meegenomen in het logboek van 2019 om de uitgaven per jaar georganiseerd te houden. In onderstaand financieel overzicht zijn de kosten van deze activiteiten in de staat van inkomsten en uitgaven opgenomen, zodat e.e.a. helder en traceerbaar is.
- Het bestuur beoogt om het eigen vermogen niet verder te laten toenemen. Dit wordt gerealiseerd door activiteiten te organiseren die passen binnen de missie van het Netwerk. In 2018 heeft het bestuur diverse interessante bijeenkomsten weten te organiseren, maar ze zijn binnen het budget gebleven. Hierdoor is het eigen vermogen in 2018 met €2.188,08 toegenomen. De begroting voor 2018 ging uit van een toename van het vermogen met €1.080.
- De uitgaven waren over 2018 in totaal €1115,51 minder waren dan begroot. Hieronder volgt een toelichting:
 - Bestuurskosten en kosten voor promotie en website vielen lager uit dan voorzien.
 - De kosten voor de Folkert Hellinga MSc. Award waren ongeveer als begroot.
 - In 2018 zijn vijf activiteiten georganiseerd: een serie van drie lunchlezingen, een voorjaarsborrel, een filmvertoning, Workshops op Wageningen Alumni day en een nazomerwandeling. Dit zijn twee activiteiten meer dan voorzien en dus ook begroot. De kosten zijn hierdoor iets hoger uitgevallen dan begroot.
- We zijn positief over de hoeveelheid activiteiten en de manier van werken. We plannen daarom om op dezelfde voet verder te gaan, waarbij activiteiten die wat meer kosten, niet als problematisch worden gezien. Omdat we aanwas van eigen vermogen niet nastreven, begroten we voor 2019 meer uitgaven dan inkomsten, die de penningmeester zorgvuldig zal monitoren.

¹ Financieel jaaroverzicht 2018 is nog niet goedgekeurd door de kascontrolecommissie.

Financieel jaaroverzicht 2018

| Banksaldi rekeningen | 1-1-2018 | 31-12-2018 |
|-----------------------------|------------------|-----------------------------|
| | euro | euro |
| Triodos Betaalrekening | 0,00 | 5.023,04 |
| ING Betaalrekening | 245,69 | 0,00 |
| ING Spaarrekening | 7.362,45 | 0,00 |
| ING Kwartaal spaarrekening | 0,29 | 0,00 |
| KLV rekening courant | 13.181,78 | 18.417,84 |
| Totaal | 20.790,21 | 23.440,88 |
| Toename | | 2.650,67² |

| Staat van inkomsten en uitgaven 2018 | Inkomsten | Uitgaven |
|--|------------------|-----------------|
| | euro | euro |
| Contributie | | |
| Contributie leden | 5.985,00 | - |
| Kosten contributie-inning door KLV | - | 655,04 |
| Activiteiten | | |
| Voorjaarsborrel (15 maart 2018) | - | 16,47 |
| Lunchlezingen (3x in mei 2018) | - | 353,60 |
| NLW workshops op World Wide Wageningen Alumni Day (23-06-2018) | - | 0 |
| Nazomerwandeling (25 oktober 2018) | - | 78,69 |
| Filmavond (21 november 2018) | - | 324,80 |
| Scriptieprijs | | |
| Folkert Hellinga MSc Award (inclusief promotie) | - | 1.449,38 |
| Bestuur | | |
| Bestuurskosten | - | 313,97 |
| ALV (24-05-2018) | - | 93,90 |
| Onderhoud website en promotiemateriaal | - | 410,17 |
| Bankkosten | - | 108,48 |
| Rente | 7,57 | - |
| Onvoorzien | | |
| Onvoorzien (10%) | - | - |
| Totaal | 5.992,57 | 3.804,49 |
| Toename | | 2.188,08 |

Gevraagd aan ALV:

- Akkoord te gaan met advies kascontrolecommissie: geeft decharge aan de penningmeester voor het boekjaar 2018.
- Een nieuw lid voor de kascontrolecommissie 2019.

² De toename in de saldi is niet gelijk aan de toename in het jaaroverzicht van 2018. Dit komt doordat een deel van de kosten die gemaakt in 2018 zijn betaald in 2019. Het gaat om bestuurskosten (€59,10), de filmvertoning (€324,8) en de nazomerwandeling (€78,69).

Begroting voor het jaar 2019

- Op basis van de overwegingen om het eigen vermogen niet te laten toenemen, en de kosten op basis van de inkomsten te dekken, heeft het bestuur besloten om de contributie-inkomsten voor het jaar 2019 omlaag bij te stellen. De financiële reserve van Netwerk Land en Water is voldoende hoog en voor 2019 is een contributieverlaging van €5,- afgesproken. De netwerk-activiteiten blijven voor leden zoveel mogelijk gratis toegankelijk. Voor excursies/bezoeken wordt soms een eigen bijdrage gevraagd. We verwachten een gelijk aantal betalende leden in 2019. Er worden wel meer studentleden voorzien.
- In 2019 zijn uitgaven voor vijf activiteiten begroot. In de begroting zijn drie activiteiten opgenomen die reeds gepland zijn. De hiervoor verwachten kosten zijn opgenomen in de begroting. De kosten van de twee nader te bepalen activiteiten (studie-/debat-/netwerkactiviteiten) begroten wij op €200,- per activiteit.
- Op basis van deze begroting zal de financiële reserve van Netwerk Land en Water in 2019 met circa €1095 afnemen.

Begroting 2019 (concept)

| | Inkomsten | Uitgaven |
|---|--------------|---------------|
| | euro | euro |
| Contributie | | |
| Contributie leden | 4.350 | |
| Kosten contributie-inning door KLV ea zaken | | 700 |
| Activiteiten | | |
| 2 x studie-/debat-/netwerk activiteiten | 0 | 400 |
| Nieuwjaarsborrel | 0 | 300 |
| Inspiration Diner | 0 | 800 |
| Excursie Markerwadden | 0 | 325 |
| Scriptieprijs | | |
| Folkert Hellinga MSc Award (inclusief promotie) | | 1.600 |
| Bestuur | | |
| Bestuurskosten | | 800 |
| ALV | | 100 |
| Onderhoud website en promotiemateriaal | | 200 |
| Bankkosten | | 120 |
| Rente | 0 | |
| Onvoorzien | | |
| Onvoorzien | | 100 |
| Totaal | 4.350 | 5.445 |
| Toename | | -1.095 |

Gevraagd aan ALV:

- In te stemmen met de conceptbegroting.

Nick Warmelink

Penningmeester Netwerk Land & Water