



# **Financieel Jaarverslag 2011**

**Marleen van de Westelaken  
Penningmeester**

**13 januari 2012**

## Liquiditeitsoverzicht

INKOMSTEN	2011	begroting 2011	2010
Ontvangen contributies 2010	€ 650,00		€ 5.775,00
Ontvangen contributies 2011	€ 6.675,00	€ 7.350,00	
Deelnemersbijdrage seminars	€ 200,00	€ 250,00	€ 50,00
Ontvangen rente	€ 965,57	€ 190,00	€ 193,33
Isaga 2007 Saganet Award			€ 22.500,00
<b>Totaal</b>	<b>€ 8.490,57</b>	<b>€ 7.790,00</b>	<b>€ 28.518,33</b>
UITGAVEN	2011	begroting 2011	2010
<i>Verenigingskosten</i>			
Bestuurskosten	€ 319,95	€ 500,00	€ 504,15
Kosten zaalhuur seminars	€ 450,00	€ 700,00	€ 0,00
Kosten materiaal seminars	€ 44,82	€ 50,00	€ 21,68
Kosten catering seminars	€ 771,30	€ 1.750,00	€ 1.655,65
Representatiekosten	€ 205,99	€ 500,00	€ 13,35
<i>Promotiekosten</i>			
Promotiemateriaal	€ 249,90	€ 1.575,00	€ 0,00
<i>Kantoor en financieringskosten</i>			
Bankkosten	€ 90,49	€ 75,00	€ 70,82
Contributie KvK	€ 26,64	€ 25,00	€ 26,14
Kantoorbenodigdheden		€ 50,00	€ 0,00
Portokosten		€ 25,00	€ 0,00
<i>Communicatie en Reizen</i>			
Webhosting	€ 101,09	€ 150,00	€ 84,95
Reiskosten		€ 0,00	€ 0,00
<i>Overige kosten</i>			
Saganet award	€ 79,60		€ 51,95
Bijdrage andere conferenties	€ 100,00	€ 500,00	
Ontwikkelkosten website	€ 368,90		
T.b.v. nieuwe initiatieven	€ 85,00	€ 3.500,00	
Onvoorzien		€ 1.390,00	
Kasverschil			€ 0,01
<b>Totaal</b>	<b>€ 2.893,68</b>	<b>€ 10.790,00</b>	<b>€ 2.428,70</b>
Saldo girorekening en kas 01-01:	€ 38.932,29		€ 12.848,46
Mutaties	€ 5.596,89		€ 26.089,63
Saldo girorekening en kas 31-12:	€ 44.529,18		€ 38.938,09

## Toelichting

### Inkomsten

- De ontvangen contributies bestaan uit:

Soort contributie	Bedrag	Aantal	Totaal te ontvangen	Aantal ontvangen	Inkomsten
Individueel 2010					
~ Hele jaar	€ 50	32	€ 1.600	13	€ 650
~ Half jaar	€ 25	1	€ 25	0	€ 0
			€ 1.625		€ 650
Individueel 2011					
~ Hele jaar	€ 50	142	€ 7.100	117	€ 5.850
~ Half jaar	€ 25	4	€ 100	3	€ 75
~ December	€ 0	1	€ 0		€ 0
			€ 7.200		€ 5.925
Onterecht betaalde contributies 2010					€ 125
Bedrijven					
~ 1. (10 leden)	€ 500	1	€ 500	1	€ 500
~ 2. (3 leden)	€ 250	1	€ 250	1	€ 250
			€ 750		€ 750
<b>Totaal</b>			<b>€ 9.575</b>		<b>€ 7.200</b>

- Op verzoek van de ALV vorig jaar is nu ook de begroting opgenomen in het liquiditeitsoverzicht. Dit is de aangepaste begroting: vorig jaar is door de ALV besloten te begroten met een tekort t.b.v. nieuwe initiatieven (was €500, is geworden €3.500)
- In 2010 zijn de bedragen nog exclusief btw geboekt, dit jaar is dat inclusief btw.
- Ook dit jaar is de 'half jaar'-contributie weer toegepast; als iemand in september of later lid wordt, is het lidmaatschap voor het resterende jaar €25. Als iemand nog in december lid wordt, wordt geen contributie voor het jaar gevraagd, aangezien alle (grote) activiteiten voor dat jaar dan reeds hebben plaatsgevonden.
- De in 2010 onterecht betaalde contributies (dubbel betaald/fatuur in december gekregen en betaald)- in totaal €125 – zijn teruggestort.
- Deelnemersbijdrage: aan niet-leden die deelnemen aan seminars of andere activiteiten, wordt een bijdrage van €25 gevraagd als tegemoetkoming in de kosten voor o.a. zaalhuur, catering en materiaal. Op het seminar van januari en mei waren geen niet-leden aanwezig. De organisatie waar we in maart te gast waren, wilde dat iedereen toegang had tot het seminar. Zij nam alle kosten op zich voor zaalhuur en catering, waarbij ons gevraagd is geen bijdrage te vragen. Op het seminar van september waren er 8 niet-leden.
- In mei is een kwartaalspaarrekening geopend i.v.m. hoger rendement. Elk kwartaal wordt een basisrente en een bonusrente uitgekeerd. Daarom is de rente hoger dan begroot. N.B. Een deel van de rente is over het vermogen van de Saganet Award dat Saganet beheert.

### Uitgaven

- Bestuurskosten: koffie, thee, eventueel locatie, e.d. voor de vergaderingen van het bestuur.
- Kosten zaalhuur seminars: dit jaar zijn we door drie organisaties gastvrij verwelkomd zonder dat daar zaalhuur tegenover stond. De zaalhuur van het laatste seminar is nog niet opgenomen, aangezien de factuur nog niet ontvangen is.
- Kosten materiaal: badges, printkosten programma's e.d.
- Kosten catering: de drie organisaties die ons gastvrij verwelkomd hebben, hebben ook de cateringkosten op zich genomen. De catering van het laatste seminar is nog niet opgenomen, aangezien de factuur nog niet ontvangen is.
- De representatiekosten betreffen cadeautjes bij gelegenheid van vertrek en ziekte, en uit presentjes voor de sprekers van seminars.
- Saganet Award: vergaderkosten van de jury.
- Bijdrage andere conferenties: op Digra hebben 2 Saganetleden namens Saganet een sessie georganiseerd. Zij hebben een tegemoetkoming in de deelnemerskosten van €50 gekregen.
- Ontwikkelkosten website: voor het ontwerp van de website is een aanbetaling gedaan.

## Verlies- en Winstrekening

<b>ONTVANGSTEN</b>	<b>2011</b>	<b>2010</b>
Contributies	€ 7.950,00	€ 7.275,00
Deelnemersbijdrage	€ 200,00	€ 50,00
Rente	€ 454,38	€ 193,33
<b>Totaal</b>	<b>€ 8.604,38</b>	<b>€ 7.518,33</b>

<b>KOSTEN</b>	<b>2011</b>	<b>2010</b>
Verenigingskosten	€ 3.726,80	€ 2.194,83
Promotiekosten	€ 249,90	€ 0,00
Kantoor- en financieringskosten	€ 117,13	€ 96,96
Communicatie en reizen	€ 101,09	€ 84,95
Overig	€ 428,90	€ 0,00
Afschrijven oninbaar 2010	€ 975,00	€ 0,00
Verrekening BWT	€ 0,00	€ 51,96
<i>Winst / Toevoeging aan kapitaal</i>	<i>€ 1.730,56</i>	<i>€ 3.464,63</i>
<i>Nog te ontvangen contributies 2011</i>	<i>€ 1.275,00</i>	<i>€ 1.625,00</i>
<b>Totaal</b>	<b>€ 8.604,38</b>	<b>€ 7.518,33</b>

### Toelichting

- Zie de vorige pagina voor een toelichting op de contributies.
- De verenigingskosten zijn gelijk aan de uitgaven van 2011 plus de kosten van het seminar van november (zaalhuur: € 773,50 en catering: €868,60) en de kosten van presentjes voor de sprekers (€292,64). De facturen hiervan zijn in 2011 ontvangen, maar nog niet betaald.
- Nog te ontvangen contributies over 2010 was € 1625. Op 10 januari 2011 is er nog een extra herinneringsfactuur voor 2010 uitgegaan. Uiteindelijk is er € 650 betaald. Het resterende bedrag wordt, zoals vorig jaar ook tijdens de alv besproken, van de winst worden afgeboekt.
- Een aantal leden heeft de contributie voor 2011 (nog) niet betaald. De uitstaande facturen zijn wel opgenomen bij ontvangsten. Om meer inzicht te geven in de 'echte' winst is een onderscheid gemaakt tussen deze winst en het bedrag dat nog open staat aan facturen voor de contributie.
- Omdat er op dit moment nog betalingen binnenkomen van 2011 zullen de facturen van 2011 nog één jaar op de balans blijven staan als debiteur en dus ook in de contributies onder ontvangsten. Het oninbaar deel daarvan zal dan volgende jaar van de winst worden afgeboekt.
- De ontvangsten (rente à €511,19) en kosten (bijeenkomst jury à 79,60) van de Saganet award zijn niet in een aparte V&W-rekening opgenomen, maar direct op de balans in het vermogen van de award verwerkt.

### Facturering en leden

- De facturen voor 2011 zijn via de mail verzonden op 10 februari 2011 aan de hand van de ledenlijst van dat moment (132 leden) .
- Op 4 mei is een herinneringsfactuur verzonden aan 70 leden.
- In oktober is nogmaals een herinneringsfactuur gestuurd aan 31 leden.

## Balans

Balansdatum: 31 december 2011.

<b>activa</b>		<b>passiva</b>	
Debiteuren	€ 1.275,00	Crediteuren	€ 1.934,74
Girorekening 4882584	€ 530,86	Eigen vermogen	€ 17.938,09
Spaarrekening	€ 43.998,42	Vermogen Saganetaward	€ 22.931,59
Kas	€ 5,70	Toevoeging aan kapitaal	€ 3.005,56
<b>Totaal</b>	<b>€ 45.809,98</b>	<b>Totaal</b>	<b>€ 45.809,98</b>

### Toelichting

- De debiteuren bestaan uit:
  - 1 'half jaar'-lidmaatschap à € 25.
  - 25 'heel jaar'-lidmaatschappen à € 50. Een deel hiervan heeft zich gedurende 2011 uitgeschreven en niet betaald.
- De crediteuren zijn de locatie van het seminar van november (zaalhuur: € 773,50 en catering: €868,60) en maker van de presentjes voor de sprekers (€292,64).