



Postbus 805 • 3500 AV Utrecht
 Tel 030 7115 115 wlo@knag.nl •
 www.landschap.nl

Financieel verslag 2015 –

De prognose van 30 april 2015 was dat we in 2015 een kleine reserve van 797 euro overhouden en dat die in 2016 weer aangroeit. Enerzijds bleek het eerder gestelde doel een grotere reserve op te bouwen door een tweede extern gefinancierd themanummer van Landschap te realiseren niet haalbaar. Anderzijds was de verwachting dat een negatief saldo te voorkomen was door een aanzienlijke kostenbesparing.

Het is gelukt de kosten voor Landschap (opmaak, ontwerp en druk en redactie) te verlagen met 2.718 euro ten opzichte van 2014. Echter, de WLO sluit in 2015 met een negatief saldo van 1.705 euro af. Het verschil ten opzichte van de begroting is hoofdzakelijk ontstaan doordat:

A. voor tijdschrift Landschap een minder grote kostenbesparing kon worden gerealiseerd dan de prognose aangaf. Die prognose ging door een vergissing uit van reis- en fotografiekosten voor één nummer i.p.v. voor vier nummers en zo zijn deze bijkomende kosten voor de eindredactie nu ongeveer vier keer hoger dan begroot (1.646 i.p.v. 425 euro).

B. Verder zijn de kosten van 908 euro voor het ontwerp van de nieuwe omslag in de begroting niet meegenomen.

C. We hebben enkele openstaande rekeningen uit 2013-2015 af moeten boeken als oninbaar. Het bedrag had betrekking op de afschrijving van drie leden en abonnees.

Samen komen deze drie posten aan de negatieve zijde uit op iets meer dan 2400 euro (en zijn zo bijna geheel verantwoordelijk voor het verschil t.o.v. de begroting).

De verenigingskosten bleven ruim binnen de begroting. Zoals vorig jaar aangekondigd en afgesproken is een flyer voor ledenwerving bij studenten gedrukt: kosten 368 euro.

Er is een excursie gehouden voorafgaand aan de ALV op 22 mei 2015 en een studiemiddag 'Fitness check' georganiseerd op 8 december 2015. Er is hard gewerkt aan besparing van kosten voor deze activiteiten terwijl deelname toch gratis was. Met succes: de kosten beperkten zich tot een onkostenvergoeding van rond 60 euro voor een excursieleider in mei. M.b.t. de studiemiddag in december kan nog een factuur nakomen van ca. 80 euro.

Prognose 2016 en begroting 2017 – concept voorjaar 2016

Eerder is vastgelegd dat we streven naar winst om een buffer voor de komende jaren op te bouwen. Met een buffer van 15.000 euro zouden we een jaar lang extern gefinancierde themanummers kunnen missen terwijl we dan toch niet eindigen met een negatief saldo. De prognose voor 2016 – met twee themanummers – is dat we dan een mooie reserve opbouwen. In 2016/2017 kunnen we het doel van 15.000 euro reserve benaderen door A. inkomsten te generen los van het tijdschrift Landschap – B. door in 2017 twee themanummers uit te brengen.

Op dit moment – voorjaar 2016 – is het nog onduidelijk of het gaat lukken de gewenste reserve op te bouwen en of inkomsten van andere activiteiten zijn te verwachten. De nieuwe secretaris heeft zich zeer ingezet – en veel tijd gestoken – in ontwikkeling en voorbereiding van het congres 'Het betwiste land'. Het is gepland voor oktober 2016. Daarbij is het streven dat de financiële balans

van dit congres ongeveer op nul uitkomt (zowel inkomsten als uitgaven 9.500 euro). Op dit moment komen potentiële sponsors in beeld en worden de details van de begroting uitgewerkt. In 2015 zijn er 49 nieuwe leden bijgekomen. Dat is hoopgevend – het is echter inclusief 16 personen die een jaar gratis abonnement/lidmaatschap hebben i.v.m. hun bijdrage aan een artikel in Landschap. Er zijn nog geen resultaten van deze wervingsactie. De eerste ontvangers van het gratis lidmaatschap hebben hun laatste gratis tijdschrift (2016-1) nog maar net ontvangen. Per 2016 waren er 35 annuleringen.

De daling van het aantal leden en abonnementen is nu weliswaar tot stilstand gekomen, maar blijft een punt van zorg. In de loop van de komende jaren zal duidelijk worden of de wervingsactie via auteurs, en het verspreiden van de flyers dat in 2015 is begonnen gaat leiden tot een stabiel leden/abonnee-aantal en een wezenlijke toename van nieuwe aanmeldingen.

De verenigingskosten zijn in de prognose voor 2016 nu verhoogd i.v.m. kosten voor de in opdracht gegeven vernieuwing van de website (offerte 1.700 euro). De kosten voor huisvesting en personeel zijn uitbesteed bij het KNAG en zullen in 2016 opnieuw worden bekeken en in overleg met het KNAG vastgesteld. Besparing in kosten voor 2015 is gerealiseerd door verlaging van kosten voor Landschap (door handige bezuinigingen bij de eindredactie en een goedkopere drukker te kiezen).

Het realiseren van een themanummer van Landschap – organiseren, redactie en drukken - vergt meer dan een kalenderjaar voorbereidingstijd. De redacteuren van Landschap en WLO bestuurders blijven zich inspannen voor extra themanummers in 2017 en 2018. De afspraken die met het OBN vastgelegd zijn voor drie met 7000 EURO gesponsorde themanummers in 2016 respectievelijk 2017 en 2018 vormen een mooie basis.

Het eerste themanummer van 2016 is net uit ('Biodiversiteit werkt') een coproductie met - en gefinancierd door - NWO. Het is een bijzonder fraai, dubbeldik nummer en is met het tijdschrift 'De Levende Natuur' meegezonden. Wellicht levert dat ook nieuwe abonnees op.

Het tweede nummer van 2016 is het eerste themanummer dat samen met OBN is geproduceerd en door OBN is gefinancierd. Het gaat over het OBN werk aan het natte zandlandschap.

Moniek Nooren, penningmeester 2015

Bijlagen:

Winst- en verliesrekening

Uitgebreide winst- en verliesrekening

Balans

Begroting

Winst- en verliesrekening

	Werkelijk 2015	Prognose 2015 (van april 2015)	Werkelijk 2014
Inkomsten			
Contributies en abonnementen	€ 31.115	€ 31.500	€ 34.440
Afboeking oninbare vorderingen	€ - 350		€ 65
Mutatie voorzieningen			
Landschap: themanummers en losse verkoop	€ 8.670	€ 8.500	€ 20.561
Studiedagen en excursies	0	€ 1.000	0
Overige inkomsten	€ 50		€ 167
Totaal inkomsten	€ 39.485	€ 41.000	€ 55.233
Uitgaven			
Landschap	€ 29.654	€ 27.523	€ 32.372
Studiedagen en excursies	0	€ 1.000	0
Huisvesting en personeel	€ 10.180	€ 10.180	€ 10.180
Verenigingskosten	€ 1.356	€ 1.500	€ 550
Totaal uitgaven	€ 41.190	€ 40.203	€ 43.102
Resultaat	€ -1.705	€ 797	€ 12.131

-

Uitgebreide winst- en verliesrekening

	Werkelijk 2015	Werkelijk 2014
Inkomsten		
Contributies en abonnementen	€ 31.115	€ 34.440
Afboeking oninbare vorderingen	€ - 350	€ 65
	€ 0	€ 0
Mutatie voorzieningen		
Vervallen voorzieningen		
Landschap: themanummers en losse verkoop	€ 8.670	€ 20.561
Subsidie/ondersteunende themanummers	€ 8.500	€ 19.500
Losse verkoop	€ 170	€ 1.061
	€ 0	€ 0
Studiedagen en excursies		
Overige inkomsten	€ 50	€ 167
Losse verkoop		
Rente	€ 50	€ 112
Diversen	€ 0	€ 55
Royalties	0	0
Totaal inkomsten	€ 39.485	€ 55.233
Uitgaven		
Landschap	€ 29.654	€ 32.372
Opmaak, ontwerp en druk	€ 14.886	€ 16.211
Eindredactie	€ 11.647	€ 13.749
Verzending	€ 2.213	€ 2.007
Vergaderkosten	0	0
Overige kosten (= omslag)	€ 908	€ 405
	€ 52	€ 0
Studiedagen en excursies		
Huisvesting en personeel	€ 10.180	€ 10.180
Huisvesting en personeel	€ 10.180	€ 10.180
Verenigingskosten	€ 1.356	€ 550
Website	€ 230	€ 230
Kantoorkosten	€ 0	€ 0
Vergaderkosten / publiciteit	€ 76	€ 0
Contributies	0	0
Bankkosten	€ 279	€ 282
Flyer	€ 369	
Diversen (incl. € 272 lunch 22-5)	€ 350	€ 38
Totaal uitgaven	€ 41.190	€ 43.102
Resultaat	€ - 1.705	€ 12.131

Balans

	31-dec-2015		31-dec-2015
Activa		Passiva	
Vorderingen	€ 1.301	Eigen vermogen	€ 3.412
Debiteuren	€ 1.250	Eigen vermogen 2014	€ 5.117
Overige vorderingen	€ 51	Winst 2015	€ - 1.705
Liquide middelen	€ 2.160	Kortlopende schulden	€ 49
Bankrekening ING	€ 1.160	Crediteuren	-
Bankrekening België	€ 0	Te betalen kosten	€ 49
Zakelijke Spaarrekening	€ 1.000	Vooruit ontvangen bedragen	-
Totaal activa	€ 3.461	Totaal passiva	€ 3.461

	31-dec-2014		31-dec-2014
Activa		Passiva	
Vorderingen	€ 1.397	Eigen vermogen	€ 5.117
Debiteuren	€ 1.285	Eigen vermogen 2013	-€ 7.014
Overige vorderingen	€ 112	Winst 2014	€ 12.131
Liquide middelen	€ 3.762	Kortlopende schulden	€ 42
Bankrekening ING	€ 762	Crediteuren	-
Bankrekening België	€ 0	Te betalen kosten	€ 42
Zakelijke Spaarrekening	€ 3.000	Vooruit ontvangen bedragen	-
Totaal activa	€ 5.159	Totaal passiva	€ 5.159

Balans 2013

	31-dec-2013		31-dec-2013
Activa		Passiva	
Vorderingen	€ 1.509	Eigen vermogen	-€ 7.014
Debiteuren	€ 1.413	Eigen vermogen 2012	€ 1.357
Overige vorderingen	€ 96	Winst 2013	-€ 8.371
Liquide middelen	€ 7.493	Kortlopende schulden	€ 16.016
Bankrekening	€ 6.563	Crediteuren	€ 9.982
Bankrekening België	€ 430	Te betalen kosten	€ 34
Kapitaalrekening	€ 500	Vooruitontvangen bedragen	€ 6.000
Totaal activa	€ 9.002	Totaal passiva	€ 9.002

Begroting

.	Begroting 2017 (zeer voorlopig)	Prognose 2016 (april 2016)	Begroting 2016 (april 2015)		Begroting 2015 (van december 2014)	Prognose 2015 (van april 2015)	Werkelijk 2015		Werkelijk 2014
Inkomsten									
Contributies en abonnementen	€ 31.500	€ 31.500	€ 31.500		€ 33.000	€ 31.500	€ 31.115		€ 34.440
Afboeking oninbare vorderingen							€ - 350		€ 65
Landschap: themanummers en losse verkoop	€ 7.000 (1 themanr.)	€ 21.080 (2+ dik themanr.)	€ 14.000 (2 themanr.)		€ 17.000 (2 themanr.)	€ 8.500 (1 themanr.)	€ 8.670		€ 20.561
Studiedagen en excursies	€ 1.000	€ 10.500	€ 1.000		€ 1.000	€ 1.000	0		
Overige inkomsten							€ 50		€ 167
Totaal inkomsten	€ 39.500	€ 63.080	€ 46.500		€ 51.000	€ 41.000	€ 39.485		€ 55.233
Uitgaven									
Landschap	€ 27.500	€ 31.800	€ 27.523		€ 31.000	€ 27.523	€ 29.654		€ 32.372
Studiedagen en excursies	€ 1.000	€ 10.500	€ 1.000		€ 1.000	€ 1.000	0		0
Huisvesting en personeel	€ 10.180	€ 10.180	€ 10.180		€ 10.180	€ 10.180	€ 10.180		€ 10.180
Verenigingskosten (incl. flyer en website)	€ 1.500	€ 2.700	€ 1.500		€ 1.000	€ 1.500	€ 1.356		€ 550
Totaal uitgaven	€ 40.180	€ 55.180	€ 40.203		€ 43.180	€ 40.203	€ 41.190		€ 43.102
Resultaat	€ - 680	€ 7.900	€ 6.297		€ 7.820	€ 797	€ -1.705		€ 12.131