

WLO Werkgemeenschap voor

Landschapsonderzoek

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

Financieel verslag over 2019 en begroting voor 2020

Resultaat 2019 en vergelijking met de begroting: Op 31 december 2019 heeft de WLO 26.456 euro in kas. Daarvan zijn 3.700 euro gereserveerd voor de pilot academie: 500 euro gestort door Urgenda (d.d. 20-08-2019) plus 3.200 euro die eerder zijn gereserveerd voor het vervolg van het symposium. Dus blijft 22.756 euro over aan niet-geoordeelde reserve. Het is dus gelukt om deze reserve flink te laten groeien. Een mooi resultaat, dat vooral samenhangt met de realisatie van twee dubbeldikke gesubsidieerde themanummers van Landschap.

Bekijken we de begrote en werkelijke inkomsten en uitgaven voor het tijdschrift Landschap in 2019, dan valt meteen op dat de kosten fors lager zijn uitgevallen (5.713 euro). Daarbij moet worden opgemerkt, dat er in 2020 nog een nabetaling van ca. 750 euro voor drukkosten in 2019 uitstaat. De kosten voor 2019 waren bewust heel ruim begroot, om rekening te kunnen houden met extra kosten door veranderingen in de redactiesamenstelling en vervanging van de eindredacteur. Deze wijzigingen hebben echter een besparing opgeleverd. Daarbij mogen we niet vergeten, dat zoals eerder, alleen de eindredacteur voor zijn werkuren een betaling heeft ontvangen (9.206 euro totaal). Alle overige redactieleden van Landschap inclusief de hoofdredacteur hebben hun werk zonder vergoeding verricht.

Verder valt in het begrotingsoverzicht bij de inkomsten van 2019 meteen het verschil op tussen de begrote en werkelijke inkomsten voor Abonnementen en contributies. Het aantal abonnees is gedaald tot ruim 400 eind 2019. Naast de leden-abonnementen zijn er ook abonnementen van bibliotheken en instituten. Het aantal abonnees is eind 2019, na een goed jaar in 2018, weer op het niveau van eind 2017 (zie paragraaf 4). Over meerdere jaren neemt het aantal abonnees wel geleidelijk af. Die afnemende trend verdient aandacht. In recente jaren moet een steeds groter bedrag aan oninbare vorderingen voor abonnementen worden afgeboekt: in 2019 935 euro voor (10) abonnementen en contributies over 2016, 2017 of 2016-2018 (in 2018 was dit 720 euro en in 2017 590.). Het gaat over leden die al twee of drie jaren niet betaald hebben.

Bij het item 'studiedagen en excursies' staat niets ingevuld in de overzichten. Toch heeft er in 2019 in mei een excursie plaatsgevonden. Omdat deze excursie voorafging aan de ALV zijn de kosten daarvan (578 euro) opgevoerd als 'diversen' bij 'verenigingskosten'.

De verenigingskosten waren in 2019 wat hoger dan begroot; 2.085 euro. Voor de website is in 2019 aan 'Studio Arens': 145,20 euro betaald; de kosten voor hosting, updates, back-up en SSL-beveiliging. Aan Lynx is 531 euro betaald voor overige kosten van websitebeheer 2019+2018. Vaste kantoorkosten (sinds verhuizing van de KNAG) voor de opslag van het archief zijn 644 euro aan Shurgard.

Er wordt onderzocht om de vaste verenigingskosten te verlagen door samenwerkingsmogelijkheden te onderzoeken en verdergaande digitalisering van de ledenadministratie door te voeren. Dit betreft de post: boekhouding en secretariaat/administratie – opgevoerd als 'huisvesting& personeel' in de overzichten. Wij betalen de KNAG daarvoor nu 9.100 euro p.j.

Begroting voor 2020 en vooruitblik: Voor 2020 – én 2021- zijn net zoals in 2019 twee gesubsidieerde themanummers in voorbereiding. Voor Landschap staan aan inkomsten voor 2020 nu 26.000 euro op de begroting; dat is wel iets minder dan in 2019 (ruim 28.000 euro). De twee themanummers in 2019 werden ruimer gesponsord dan gebruikelijk. Toch een heel mooi vooruitzicht voor de komende twee jaar.

Echter, het leek ons raadzaam om de begroting voor inkomsten van abonnementen en contributies voor 2020 met 5.500 euro – dus heel fors – te verlagen om meer realistisch rekening kunnen te houden met het trendmatig dalende bestand van abonnees (zie vorige pagina). De gevolgen van nieuwe activiteiten en ook de gevolgen van de contributieverhogingen zijn bij deze schatting buiten beschouwing gelaten.

Voor studiedagen en excursies blijven we zoals gebruikelijk 1000 euro reserveren. Als extra item is de 'Pilot academie' aan het overzicht toegevoegd.

Voor verenigingskosten in 2020 hebben we 700 euro extra toegevoegd. Daarvan zijn 500 euro bestemd voor het IALE-lidmaatschap. We willen ruimte bieden voor aanpassingen van de website en eventuele onkostenvergoedingen van bestuursleden en redactieleden . Zoals in het verleden hebben ook in dit jaar de meeste bestuursleden, de hoofdredacteur en redactieleden van Landschap afgezien van het declareren van onkosten zoals reiskosten. Het kan niet vaak genoeg worden benadrukt: de WLO en Landschap 'draaien alleen door' dankzij de inzet van vrijwilligers.

Moniek Nooren, penningmeester 2019

Bijlagen:

Winst- en verliesrekening

Uitgebreide winst- en verliesrekening

Balans

Begroting

Winst- en verliesrekening

	Werkelijk 2019	Werkelijk 2018	Werkelijk 2017	Werkelijk 2016
Inkomsten				
Abonnementen en contributies	23.965	28.330	29.265	29.888
Afboeking oninbare vorderingen(oude jaren)	-935	-720	-590	-20
Landschap: themanummers en losse verkoop	28.525	18.680	20.210	21.315
Studiedagen en excursies	0	0	0	10.960
Overige inkomsten	0	2	23	632
Totaal inkomsten	51.555	46.292	48.908	62.780
Uitgaven				
Landschap	32.573	32.205	34.637	34.658
Studiedagen en excursies	0	0	0	7.139
Huisvesting & personeel (correctie 2017/18)	9.100	8.560	10.180	10.180
Verenigingskosten	2.085	1.956	607	2.251
Totaal uitgaven	43.758	42.721	45.424	54.426
Resultaat	7.797	3.571	3.484	8.354

-

Uitgebreide winst- en verliesrekening

	Werkelijk 2019	Werkelijk 2018
Inkomsten		
Abonnementen en contributies	23.965	28.330
Afboeking oninbare vorderingen (oude jaren)	-935	-720
Landschap: themanummers en losse verkoop	28.525	18.680
Subsidie/ondersteunende themanummers	28.500	18.545
Losse verkoop	25	135
Studiedagen en excursies	0	0
Het betwiste land symposium	0	0
Overige inkomsten	0	2
Rente	0	2
Diversen	0	0
Royalty's	0	0
Totaal inkomsten	51.555	46.292
Uitgaven		
Landschap	32.573	32.205
Opmaak, ontwerp en druk	20.606	19.065
Eindredactie	9.206	10.893
Verzending	2.706	2.241
Vergaderkosten	55	60
Overige kosten	0	0
Studiedagen en excursies (zie ook diversen)	0	0
Het betwiste land Symposium	0	0
Afrondingsverschil	0	0
Huisvesting en personeel (secretariaat)	9.100	8.560
Huisvesting en personeel *	9.100	8.560
Verenigingskosten	2.085	1.956
Website	676	985
Kantoorkosten (vnl. opslag Shurgard)	644	379
Bankkosten NL 73 (en NL 83)	185	190
Flyer PM		
Diversen (2019: voor ALV+ excursie 578 euro)	580	402
Totaal uitgaven	43.758	42.721
Resultaat	7.797	3.571

Balans

Balans 2019	31-dec-2019		31-dec-2019
Activa		Passiva	
Vorderingen	1.665	Eigen vermogen	26.456
Debiteuren	1.665	Eigen vermogen 2018	15.459
Vorderingen symposium	0	Reservering symposium	3.200
Overige vorderingen	0	Resultaat = winst 2019	7.797
Liquide middelen	34.410	Kortlopende schulden	9.619
Bankrekening..NL73..	4.410	Crediteuren	-
	-	Te betalen kosten	9.608
Spaarrekening	30.000	Te betalen bankkosten	11
Totaal activa	€ 36.075	Totaal passiva	€ 36.075

Balans 2018	31-dec-2018		31-dec-2018
Activa		Passiva	
Vorderingen	5.632	Eigen vermogen	18.658
Debiteuren	4.010	Eigen vermogen 2017	11.887
Vorderingen symposium	0	Reservering symposium	3.200
Overige vorderingen	1622	Resultaat = winst 2018	3.571
Liquide middelen	17.937	Kortlopende schulden	4.911
Bankrekening..NL73..	2.937	Crediteuren	-
Bankrekening NL83.	-	Te betalen kosten	4.881
Spaarrekening	15.000	Te betalen bankkosten	30
Totaal activa	€ 23.569	Totaal passiva	€ 23.569

Balans 2017	31-dec-2017		31-dec-2017
Activa		Passiva	
Vorderingen	2.158	Eigen vermogen	15.032
Debiteuren	2.135	Eigen vermogen 2016	8.348
Vorderingen symposium	0	Reservering symposium 2016	3.200
Overige vorderingen	23	Resultaat = winst 2017	3.484
Liquide middelen	12.913	Kortlopende schulden	39
Bankrekening..NL73..	3.851	Crediteuren	-
Bankrekening NL83	62	Te betalen kosten	
Spaarrekening	9.000	Te betalen bankkosten	39
Totaal activa	€ 15.071	Totaal passiva	€ 15.071

Begroting WLO 2020

.	Begroting 2020 (apr. 2020)	Begroting 2019 (mei '19)	Werkelijk 2019	Begroting 2018	Werke- lijk 2018	Prog- nose 2017	Werke- lijk 2017
Inkomsten							
Abonnementen en contributies	20.500	26.000	23.965	29.000	28.330	29.000	29.265
Afboeking oninbare vorderingen			-935		-720		-590
Landschap: themanummers en losse verkoop	26.000 (2xdik themanr.)	28.000 (2xdik th.nr)	28.525	20.000 (2+dik th.nr.)	18.680 (2+dik th.nr)	20.000 2+dik th.nr	20.210 (2+dik th.nr)
Studiedagen, excursies. e. o.	1.000	1.000	0	1.000	2	1.000	0
Pilot academie							
Totaal inkomsten	48.500	55.000	57.555	50.000	46.292	50.000	48.908
Uitgaven							
Landschap (incl. 1300 € extra reserve)	33.680	38.286	32.573	33.000	32.205	33.000	34.637
Studiedagen en excursies	1.000	1.000	0	1.000	0	1.000	0
Pilot academie							
Huisvesting en personeel	9.100	9.100	9.100	10.180	8.560	10.180	10.180
Verenigings-kosten (incl.IALE)	2.700	2.000	2.085	1.000	1.956	2.000	607
Totaal uitgaven	45.780	50.386	43.758	45.180	42.721	49.902	45.424
Resultaat	2.020	4.614	7.797	4.820	3.571	4.618	€ 3.348

Einde financieel jaarverslag over 2019