



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

Financieel verslag over 2018 en begroting voor 2019

Resultaat 2018 en vergelijking met de begroting: De WLO sluit in 2018 met een positief saldo van 3.571 euro af. Dit betekent dat we eind 2018 een algemene reserve hebben opgebouwd van in het totaal 15.458 euro. Daar komt dan nog 3.200 euro bij: het bedrag dat is gereserveerd voor het vervolg van het symposium Het betwiste land. De toename van de reserve is vooral tot stand gekomen (opnieuw) door het realiseren van twee gesponsorde themanummers van het tijdschrift Landschap en verder ook door een beperking van de kosten voor de eindredactie.

Zowel inkomsten als kosten voor Landschap zijn in 2018 iets hoger uitgevallen dan in de begroting voor dat jaar en daardoor kon een klein surplus 180 euro (1500-1320) aan het tegoed van de WLO worden toegevoegd. Heel bijzonder dat de hoofdredacteur erin is geslaagd de begroting zo scherp te berekenen. Met name voor themanummers is een begroting moeilijk, onder andere omdat een deel van de gefactureerde kosten afhankelijk is van de uiteindelijke uitvoering: het aantal geplaatste foto's en figuren, de dikte van het tijdschrift en de portokosten.

De begroting voor 2018 ging uit van een gelijkblijvend ledenbestand, na een enige tijd uitgestelde opschoning in 2017. Er moest echter opnieuw een aantal leden die al twee of meer jaren niet betaald hebben, worden afgeschreven. Die afschrijvingen van leden komt tot uiting in het winst- en verliesoverzicht als 720 euro aan 'Oninbare vorderingen'. Voor meer details over het ledenbestand verwijs ik naar de secretaris.

De verenigingskosten (1.956 euro) zijn hoog in vergelijking met 2017 (607 euro). Eerder zijn hier kosten voor de website aan toegevoegd (voorheen door KNAG verzorgd), en nieuw zijn dit jaar vaste kosten voor de opslag (nu bij Shurgard) van het WLO-archief in verband met de verhuizing van de KNAG (49 per maand). Echter, deze kosten worden gecompenseerd door een verlaging van kosten voor "huisvesting& personeel" bij de KNAG. Die verlaging (naar 9.100 p.j.) zou ingaan medio 2017, maar is per ongeluk niet in de boekhouding verwerkt wat niet eerder was opgevallen. Het teveel betaalde (540 voor 2017 en 1.080 voor 2018) is intussen (mei 2019) teruggestort. Verder besloot het bestuur (eenmalige) extra kosten te maken voor verruiming van de website en bovendien wat meer uit te geven voor de ALV met excursie (370). Het gemiddelde van de verenigingskosten over 2015-2017 was 1.404 euro; zo bekeken zijn de kosten in 2018 niet extreem hoog.

Begroting 2019 en vooruitblik

In 2015 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. We mogen onszelf nu feliciteren: we komen immers bij de jaarwisseling van '18 naar '19 uit op een bedrag van 15.458 euro. Het bedrag dat is gereserveerd voor het vervolg van het symposium Het betwiste land – een surplus van 3.200 euro – komt daar nog bij, maar dat kunnen wij niet zomaar bij de algemene WLO-reserve optellen, want dit bedrag is van de WLO en NVTL gezamenlijk.

Nu de gewenste buffer is gerealiseerd, is het zaak die door de jaren heen op peil te houden. In hoeverre dit lukt, blijft echter afhankelijk van het aantal leden en abonnees op Landschap. De begroting voor het ledenbestand houdt alvast rekening met een verdere daling.

Een reservebuffer biedt ruimte voor tegenvallers en onvoorziene zaken. Begin 2019 was die ruimte meteen zeer welkom. Het bestuur besloot de redactie toe te staan door te gaan met de voorbereidingen voor de twee themanummers van 2019, terwijl de subsidiëring van die nummers door administratieve veranderingen en vertragingen nog enigszins onzeker was. Zonder subsidiering zou het jaarsaldo eind 2019 negatief uitvallen, maar dan zou de reserve voor dekking kunnen zorgen. Inmiddels is de subsidiëring definitief toegezegd en deels al ontvangen.

Onlangs is opnieuw met de KNAG overlegd over mogelijkheden van kostenbesparing. Het WLO-bestuur overweegt onder meer een verhoging van abonnementskosten en streeft naar een besparing van portokosten door het doorzetten van digitale communicatie. De voorzitter of de secretaris zal daar nader op ingaan.

De verenigingskosten hebben we voor 2019 op 2000 euro begroot – dat lijkt vooral nodig gezien de naar deze post verschoven kosten, om rekening te houden met aanpassingen van de website en eventuele onkostenvergoedingen. Zoals in het verleden hebben ook in dit jaar de meeste bestuursleden, de hoofdredacteur en redactieleden van Landschap afgezien van het declareren van onkosten – met name van reiskosten. Een ding is zeker: de WLO en Landschap 'draaien alleen door' dankzij de inzet van vrijwilligers.

De redacteurs van Landschap en WLO bestuurders kijken nu al vooruit naar 2020... we hebben nu een mooie financiële reserve. Maar het kan geen kwaad toch het oog gericht te houden op mogelijkheden voor gesponsorde themanummers.

Moniek Nooren, penningmeester 2018

Bijlagen:

Winst- en verliesrekening

Uitgebreide winst- en verliesrekening

Balans

Begroting

Winst- en verliesrekening

	Werkelijk 2018	Werkelijk 2017	Werkelijk 2016	Werkelijk 2015
Inkomsten				
Contributies en abonnementen	28.330	29.265	29.888	€ 31.115
Afboeking oninbare vorderingen(oude jaren)	-720	-590	-20	€ - 350
Landschap: themanummers en losse verkoop	18.680	20.210	21.315	€ 8.670
Studiedagen en excursies	0	0	10.960	0
Overige inkomsten	2	23	632	€ 50
Totaal inkomsten	46.292	48.908	62.780	€ 39.485
Uitgaven				
Landschap	32.205	34.637	34.658	€ 29.654
Studiedagen en excursies	0	0	7.139	0
Huisvesting & personeel *-correctie 2017/18)	8.560	10.180	10.180	€ 10.180
Verenigingskosten	1.956	607	2.251	€ 1.356
Totaal uitgaven	42.721	45.424	54.426	€ 41.190
Resultaat	3.571	3.484	8.354	€ -1.705

-

Uitgebreide winst- en verliesrekening

	Werkelijk 2018	Werkelijk 2017
Inkomsten		
Contributies en abonnementen	28.330	29.265
Afboeking oninbare vorderingen (oude jaren)	-720	-590
Landschap: themanummers en losse verkoop	18.680	20.210
Subsidie/ondersteunende themanummers	18.545	20.100
Losse verkoop	135	110
Studiedagen en excursies	0	0
Het betwiste land symposium	0	0
Overige inkomsten	2	23
Rente	2	23
Diversen	0	0
Royalty's	0	0
Totaal inkomsten	46.292	48.908
Uitgaven		
Landschap	32.205	34.637
Opmaak, ontwerp en druk	19.065	18.369
Eindredactie	10.893	11.865
Verzending	2.241	1.903
Vergaderkosten	60	0
Overige kosten	0	2.500
Studiedagen en excursies (zie ook diversen)	0	0
Het betwiste land Symposium	0	0
Afrondingsverschil	0	
Huisvesting en personeel (secretariaat)	8.560	10.180
Huisvesting en personeel *	8.560	10.180
Verenigingskosten	1.956	607
Website	985	120
Kantoorkosten (vnl. opslag Shurgard)	379	-
Bankkosten NL 73 (en NL 83)	190	244
Flyer		
Diversen (2018: voor ALV en excursie 370)	402	243
Totaal uitgaven	42.721	€ 45.424
Resultaat	3.571	€ 3.484

Balans

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

Balans 2016	31-dec-2016		31-dec-2016
Activa		Passiva	
Vorderingen	4.328	Eigen vermogen	11.766
Debiteuren	2.295	Eigen vermogen 2015	3.412
Vorderingen symposium	2.000	Winst 2016 symposium	3.843
Overige vorderingen	38	Overige winst 2016	4.511
Liquide middelen	18.422	Kortlopende schulden	10.984
Bankrekening..NL73..	1.579	Crediteuren	-
Bankrekening NL83	1.843	Te betalen kosten	10.901
Symposium			
Spaarrekening	15.000	Te betalen bankkosten	83
Totaal activa	€ 22.750	Totaal passiva	€ 22.750

