

NATUURHISTORISCH

GENOOTSCHAP IN LIMBURG

Maastricht

Jaarrekening 2017

Akkoord penningmeester



**A. Paarlberg
17 februari 2018**

Status: Definitief

vastgesteld door Dagelijks Bestuur op 29 januari 2018

vastgesteld door Algemeen Bestuur op 8 februari 2018

Vastgesteld door de Algemene Ledenvergadering op 17 februari 2018

INHOUD	
Algemeen niet financieel	1
Resultaatanalyse	4
Balans	7
Exploitatierkening	9
Toelichting balans	11
Toelichting bij de exploitatierkening	13

Natuurhistorisch Genootschap in Limburg

Algemeen niet financieel

Historie

Het Natuurhistorisch Genootschap in Limburg werd op 27 november 1910 opgericht. De statuten werden op 5 december 2014 voor het laatst gewijzigd bij akte verleden voor notaris A.B.J.M. Urlings te Roermond. De vereniging heeft haar zetel in Maastricht.

Doel

Het Genootschap heeft ten doel de beoefening van de biologische en geologische wetenschap te bevorderen alsmede natuurwetenschappelijke, landschappelijke en cultuurhistorische waarden te beschermen.

Bestuur

Het bestuur van het Genootschap bestaat volgens haar statuten uit ten minste 7 en ten hoogste 20 leden.

Ultimo verslagperiode was het bestuur als volgt samengesteld:

H. Tolkamp	voorzitter
R. Geraeds	vice-voorzitter
vacant	secretaris
A.Paarlberg	penningmeester
M. Baars	
J. Bakhuizen	
P. Puts	
W. Jansen	
J. Regelink	
V. van Schaik	
S. Keulen	
K. de Vos-Reesink	
A. Williams	
L. Wortel	

Natuurhistorisch Genootschap in Limburg

Algemeen niet financieel

Kringen, werkgroepen en studiegroepen

Kring Maastricht
 Kring Heerlen
 Kring Roermond
 Kring Venlo
 Kring Venray
 Herpetologische studiegroep
 Plantenstudiegroep
 Studiegroep onderaardse kalksteengroeven
 Vlinderstudiegroep
 Zoogdierenwerkgroep
 Paddenstoelenstudiegroep
 Vissenwerkgroep
 Sprinkhanenwerkgroep
 Vogelstudiegroep
 Mossenstudiegroep
 Werkgroep Driestruik
 Libellenstudiegroep
 Mollusken Studiegroep Limburg
 Fotostudiegroep
 Plantenwerkgroep Weert

Leden en contributie

In 2017 waren er 1.044 betalende leden, te verdelen in de volgende categorieën met de hoogte van de contributie:

jeugd- en studentleden	7	€ 17,50
individuele leden	998	€ 35,00
instellingen	33	€ 105,00
koopabonnements	6	€ 84,00
Totaal	<u>1.044</u>	

Ter vergelijking de ledenaantallen 2016

jeugd- en studentleden	3	€ 17,50
individuele leden	1.026	€ 35,00
instellingen	32	€ 105,00
koopabonnements	7	€ 84,00
Totaal	<u>1.068</u>	

Algemeen niet financieel

Activiteiten

Voor een uitgebreid verslag van de activiteiten wordt verwezen naar het verslag van de secretaris.

Grondslagen van de waardering en de bepaling van het resultaat

De voorraden worden gewaardeerd tegen de berekende inkooprijzen. De vorderingen en schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde. De opbrengsten en lasten worden in het resultaat opgenomen indien en voor zover zij in de verslagperiode zijn verwezenlijkt dan wel ontstaan, ongeacht het tijdstip van ontvangst dan wel betaling .

Middelen

De middelen van het Genootschap bestaan uit opbrengsten van contributies, een exploitatiesubsidie van de Provincie Limburg, opbrengsten uit verkoop van publicaties, erfstellingen, legaten, donaties, en giften van derden en overige (subsidie)inkomsten.

Resultaat

Het voordelig saldo over de verslagperiode bedraagt € 6.868.
Conform bestuursbesluit is het saldo ten gunste gebracht van de algemene reserve.

Kascontrolecommissie

Op grond van de bepalingen in de Statuten heeft een controle door de kascommissie plaatsgevonden. De controle van het financiële verslag is gericht op retrospectieve cijfers. De controle vond plaats op 12 januari 2018.

A. Paarlberg

8 februari 2017

<u>Resultaatanalyse</u>	begroting 2017	exploitatie 2017	verschil
Drukkosten	41.850	34.849	7.001
De uitgaven voor het Maandblad 2017 zijn de kosten voor 12 reguliere nummers. Kosten zijn lager dan begroot wegens overgang naar een goedkopere drukker en door geringere omvang van de nummers			
Verzendkosten	10.365	9.742	623
Bureaunkosten	21.210	24.138	-2.928
Kantoorbenodigdheden is inclusief aanschaf meubilair			
Kosten studiegroepen en kringen	4.400	4.826	-426
Kosten zijn hoger door aanschaf materialen t.b.v. onder andere wantsenstudiegroep en studiegroep EI			
Bestuurskosten	1.150	1.249	-99
Aanwending subsidies, bijdragen projecten	pm	0	pm
Kosten huisvesting Groen Huis	18.783	13.793	4.990
Kosten voor huur 2017 vallen lager uit dan voorzien.			
Overige uitgaven	0	0	0
Kosten bureamedewerkers	97.596	99.378	-1.782
Salariskosten 2016 zijn hoger in verband met hoog aantal overuren, ic vakantiedagen, deze zijn in 2017 nog niet ingelopen. Zie ook Voorziening verlofverplichting in de toelichting Balans.			
Bijdrage reguliere projecten	2.300	2.056	244

Resultaatanalyse	begroting 2017	exploitatie 2017	verschil
Exploitatiesubsidie Provincie Limburg	<u>95.230</u>	<u>96.659</u>	<u>1.429</u>
Contributies en giften	<u>58.166</u>	<u>55.169</u>	<u>-2.996</u>
Vergoeding ruilverkeer	<u>3.300</u>	<u>3.311</u>	<u>11</u>
Verkopen	<u>2.500</u>	<u>4.075</u>	<u>1.575</u>
Subsidies, bijdragen aan publicaties en maandbladen	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Subsidies, bijdragen aan projecten	<u>pm</u>	<u>0</u>	<u>pm</u>
Overige inkomsten	<u>7.800</u>	<u>5.080</u>	<u>-2.720</u>
Doorber. kosten bureaumedewerkers	<u>30.900</u>	<u>32.606</u>	<u>1.706</u>
Betreft de loonkostensubsidie receptiemedewerker			
Exploitatiesaldo	<u>242</u>	<u>6.868</u>	<u>6.626</u>

Resultaatanalyse, saldo van bij elkaar horende positieve en negatieve verschillen		verschil
Drukkosten	7.001	
Subsidies, bijdragen aan publicaties en maandbladen	<u>0</u>	
Saldo		7.001
Verzendkosten		623
Bureaunkosten		-2.928
Kosten studiegroepen en kringen		-426
Bestuurskosten		-99
Kosten huisvesting Groen Huis		4.990
Overige uitgaven		0
Kosten bureamedewerkers	-1.782	
Overige inkomsten	-2.720	
Doorber. kosten bureamedewerkers	<u>1.706</u>	
Saldo		-2.797
Bijdrage reguliere projecten		244
Exploitatiesubsidie		1.429
Contributies en giften		-2.996
Vergoeding ruilverkeer		11
Verkopen		1.575
Dotatie aan bestemmingsreserve		0
Exploitatiesaldo verschil		<u>6.626</u>

Balans

ACTIVA	31-12-2017	31-12-2016
Vlottende activa		
Vorraad boeken	0	0
Onderhanden Projecten	0	0
Vorderingen		
Nog te ontvangen subsidies	0	
Debiteuren	11.184	16.183
Transitoria	0	0
	<u>11.184</u>	<u>16.183</u>
Liquiditeiten		
Kassen	1.376	128
Banken	35.352	36.328
	<u>36.728</u>	<u>36.456</u>
TOTAAL	<u><u>47.911</u></u>	<u><u>52.639</u></u>

Balans

PASSIVA	31-12-2017	31-12-2016
Eigen vermogen	15.216	8.348
Voorzieningen	7.902	7.765
Onderhanden Projecten	0	0
Kortlopende schulden		
Crediteuren	6.596	9.920
Transitoria	11.355	20.245
Belastingen en overige salarisverplichtingen	6.843	6.362
	24.794	36.526
TOTAAL	47.911	52.639

Exploitatierekening

LASTEN	begroting 2017	exploitatie 2017	exploitatie 2016
Drukkosten	41.850	34.849	52.222
Verzendkosten	10.365	9.742	12.133
Bureaunkosten	21.210	24.138	20.838
Kosten studiegroepen en kringen	4.400	4.826	2.492
Bestuurskosten	1.150	1.249	630
Aanwending subsidies projecten	pm	0	0
Kosten huisvesting Groen Huis	18.783	13.793	18.516
Overige uitgaven	0	0	0
Kosten bureamedewerkers	97.596	99.378	104.407
Kosten reguliere projecten	2.300	2.056	1.948
Saldo verslagjaar	242	6.868	-2.605
TOTAAL	197.896	196.900	210.581

Exploitierekening

BATEN	begroting 2017	exploitatie 2017	exploitatie 2016
Exploitatiesubsidie Provincie Limburg	95.230	96.659	95.230
Contributies en giften	58.166	55.169	52.258
Vergoeding ruilverkeer	3.300	3.311	3.311
Verkopen	2.500	4.075	1.880
Subsidies, bijdragen maandbladen	0	0	18.500
Subsidies, bijdragen aan projecten	pm	0	0
Overige inkomsten	7.800	5.080	1.775
Doorberekening personele lasten	30.900	32.606	37.627
TOTAAL	197.896	196.900	210.581

Toelichting bij de balans

ACTIVA	31-12-2017
Vlottende activa	
Voorraad boeken	<u>0</u>
Vorderingen	
Subsidies	<u>0</u>
Nog af te rekenen met de provincie Limburg	0
Debiteuren	<u>11.184</u>
Diverse instellingen	
Transitoria	<u>0</u>
Liquiditeiten	
Kassen	<u>1.376</u>
Kas Bureau Roermond	1.376
Kas Publicatiebureau	<u>0</u>
	1.376
Banken	<u>35.352</u>
RABO Roermond	3.290
RABO spaarrekening	9
ASN - bank 9817.00.616	20.499
ING bank 1036366	3.584
ING Publicatiebureau 429851	4.967
ING inz. Limburgse Vogels 1134234	229
ING inz. Sok 2205589	2.773
Kruispost	<u>0</u>
	35.352

Toelichting bij de balans

PASSIVA		31-12-2017
Eigen vermogen		<u>15.216</u>
<u>Exploitatie reserve</u>		
Het verloop van de reserve was als volgt:		
Stand 01-01-2017	8.348	
Onttrekking		
Saldo exploitatie 2017	<u>6.868</u>	
Stand 31-12-2017	15.216	
<u>Bestemmingsreserve Maandblad</u>		
Het verloop van de reserve was als volgt:		
Stand 01-01-2017	15.000	
Onttrekking	<u>-15.000</u>	
Stand 31-12-2017	0	
Vorzieningen		<u>7.902</u>
<u>Verlofverplichting</u>		
Stand 01-01-2017	7.765	
Mutatie 2017	<u>137</u>	
Stand 31-12-2017	7.902	
Kortlopende schulden		
Crediteuren	Een sluitende specificatie van de nog te betalen posten is bij de penningmeester aanwezig.	<u>6.596</u>
Transitoria		<u>11.355</u>
Te betalen aan SNL	8.902	
Vooruitontvangen contributie	<u>2.453</u>	
	11.355	
Belastingen en overige salarisverplichtingen		<u>6.843</u>
Belastingen 2017 afdracht december 2017	2.224	
Pensioenpremie afdracht	520	
Vakantiegeldverplichting 2017	4.099	
	6.843	

Toelichting bij de exploitatierekening

LASTEN	exploitatie 2017	exploitatie 2016
Drukkosten		
Maandblad	30.381	48.431
Jaarindex	338	338
Sok-mededelingen	4.131	3.453
Limburgse Vogels	0	0
	<u>34.849</u>	<u>52.222</u>

De uitgaven voor het Maandblad 2017 zijn de kosten voor 12 reguliere nummers. Kosten zijn lager dan begroot wegens overgang naar een goedkopere drukker en door geringere omvang van de nummers. Door dit laatste ook lagere verzendkosten (zie onder)

Verzendkosten

Maandblad en ruilverkeer	6.438	7.086
Sok-mededelingen	1.079	969
Limburgse Vogels	0	0
Overige portokosten	2.225	4.079
	<u>9.742</u>	<u>12.133</u>

Bureaunkosten

Kantoorbenodigdheden	4.935	489
Kopieerkosten	357	1.225
Kosten vrijwilligers	10.200	10.200
Kosten automatisering	3.218	3.394
Abonnementen	50	50
Verzekeringen	436	406
Accountantkosten / Financiële administratie	1.686	1.850
Bankkosten	807	763
Overige algemene kosten	266	363
Telefoonkosten	1.531	1.537
Kosten internetprovider	653	561
Afrondings- en betalingsverschil	0	0
	<u>24.138</u>	<u>20.838</u>

Kantoorbenodigdheden is inclusief aanschaf meubilair.

Kosten automatisering is incl. aanschaf beeldschermen

Toelichting bij de exploitatierekening

VERVOLG LASTEN	exploitatie 2017	exploitatie 2016
Kosten studiegroepen en kringen		
Zaalhuur, sprekers etc.	1.844	1.435
Materialen	1.188	0
Kopieer- en drukkosten	975	558
Porto kosten	819	499
	<u>4.826</u>	<u>2.492</u>
Materialen t.b.v. wantsenstudiegroep en macrofauna (EPT)		
Bestuurskosten		
Vergader en redactiekosten		0
Reiskosten		0
Overige bestuurskosten	1.249	630
	<u>1.249</u>	<u>630</u>
Kosten huisvesting GroenHuis		
Huurkosten, energie, schoonmaak en overige kosten	13.793	18.516
Inrichtingskosten	0	0
Overige kosten	0	0
	<u>13.793</u>	<u>18.516</u>
Kosten voor huur zijn met ingang van 2017 verlaagd.		
Kosten reguliere projecten		
Genootschapsweekend	645	543
Bijdrage NHGL-dag	1.411	1.405
	<u>2.056</u>	<u>1.948</u>
Kosten bureaumedewerkers		
Salariskosten	90.972	95.492
Overige kosten	8.406	8.915
	<u>99.378</u>	<u>104.407</u>
Salariskosten 2016 zijn hoger in verband met hoog aantal overuren, ic vakantiedagen, deze zijn in 2017 nog niet ingelopen. Zie ook Voorziening verlofverplichting in de toelichting Balans.		

Toelichting bij de exploitatierekening

BATEN	exploitatie 2017	exploitatie 2016
Subsidie Provincie Limburg	<u>96.659</u>	<u>95.230</u>
Dit betreft een exploitatiesubsidie in het kader van de beleidsnota Natuur en Landschapsbeheer, bij brief van 14-12-2016 vastgesteld op maximaal € 96.659		
Contributies en giften		
Jeugd- en studentleden	123	53
Individuele leden	34.930	33.982
Instellingen en koopabonnementen	3.969	3.948
Abonnees Limburgse Vogels	325	1.046
Abonnees SOK-mededelingen	6.490	3.895
	<u>45.836</u>	<u>42.923</u>
Giften	9.333	9.335
	<u>55.169</u>	<u>52.258</u>
Vergoeding ruilverkeer	<u>3.311</u>	<u>3.311</u>
De publicaties en maandbladen worden uitgewisseld met literatuur van musea, universiteiten en wetenschappelijke instellingen in binnen- en buitenland. Het Natuurhistorisch Museum te Maastricht berekent en vergoedt dit ruilverkeer.		
Verkopen	<u>4.075</u>	<u>1.880</u>
Verantwoord wordt het resultaat van de verkopen van maandbladen, eigen publicatie en doorverkopen van aangekochte publicaties en artikelen en doorberekende portokosten.		
Subsidies, bijdragen maandbladen		
Bijdragen thema-nummers	<u>0</u>	<u>18.500</u>

Toelichting bij de exploitatierekening

VERVOLG BATEN	exploitatie 2017	exploitatie 2016
Overige inkomsten		
Ontvangen rente	94	274
Diverse ontvangsten	843	1.500
Vrijval verplichtingen voorgaande jaren	4.144	0
	<u>5.080</u>	<u>1.775</u>
Doorberekening salariskosten	<u>32.606</u>	<u>37.627</u>
Doorberekening aan het Groenhuis	<u>32.606</u>	
	32.606	