

Jaarrekening 2017

Vereniging ICOM-Nederland

**p/a Heeghtakker 86
5625 SW Eindhoven**

14 april 2018

Inhoud:

	Pagina
ALGEMEEN	
Samenstellingsverklaring	2
Algemene gegevens	3
JAARREKENING	
Balans per 31 december 2017	4
Resultatenrekening over 2017	6
Waarderingsgrondslagen	7
Toelichting op de balans	8
Toelichting op de resultatenrekening	11
OVERIGE GEGEVENS	
Resultaatbestemming	13

Jaarrapport 2017

aan

het bestuur van Vereniging ICOM-Nederland te Amsterdam.

Geacht bestuur,

Ingevolge uw opdracht brengen wij u hierbij rapport uit omtrent de jaarrekening over het boekjaar 2017 van uw vereniging.

Samenstellingsverklaring

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2017 van Vereniging ICOM-Nederland te Amsterdam samengesteld op basis van de door u versterkte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van die gegevens en de hierop gebaseerde jaarrekening berust bij het bestuur van de vereniging. Het is onze verantwoordelijkheid een samenstellingsverklaring inzake de jaarrekening te verstrekken.

Onze werkzaamheden bestonden, overeenkomstig in Nederland algemeen aanvaarde richtlijnen met betrekking tot samenstellingsopdrachten, in hoofdzaak uit het verzamelen, verwerken, rubriceren en samenvatten van financiële gegevens. De aard en de omvang van deze werkzaamheden brengen met zich mee, dat zij niet kunnen resulteren in die zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening, die aan een accountants- of beoordelingsverklaring kan worden ontleend.

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving en met de wettelijke bepalingen inzake de jaarrekening, zoals opgenomen in titel 9, boek 2 BW.

Eindhoven, 14 april 2018

Administratiekantoor Dekkers
De heer T. Dekkers

Algemene gegevens

Aard en doelstelling van de vereniging

Vriendenkringen op het gebied van cultuur, fanclubs en overige kunstbevordering.
Informeren van de leden over internationale museumaangelegenheden.

Samenstelling Bestuur per 31 december 2017

De heer L.L.M. Eekhout	Voorzitter
De heer D.E.J. von Bönninghausen	Secretaris
De heer R.J. Moesbergen	Penningmeester
De heer R.E. de Bruin	Lid
Mevrouw A.F.E. Hertog	Lid
Mevrouw S. van 't Slot-Koolman	Lid
Mevrouw F.C. van Steekelenburg-van der Stelt	Lid

Vaststelling jaarrekening 2017

De jaarrekening 2017 is door de Algemene Ledenvergadering vastgesteld in de vergadering van 25 mei 2018.

Balans per 31 december 2017 van ICOM-Nederland te Amsterdam

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
<u>Vlottende activa</u>		
<u>Vorderingen</u>		
Overlopende activa	<u>23,00</u>	<u>433,00</u>
	23,00	433,00
Liquide middelen	<u>553.917,00</u>	<u>494.050,00</u>
	<u>553.940,00</u>	<u>494.483,00</u>
	<u>553.940,00</u>	<u>494.483,00</u>

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
<u>Eigen Vermogen</u>		
Verenigingskapitaal	101.061,00	78.061,00
Fondsen	<u>39.941,00</u>	<u>805,00</u>
	<u>141.002,00</u>	<u>78.866,00</u>
<u>Kortlopende schulden</u>		
Overlopende passiva	<u>412.938,00</u>	<u>415.617,00</u>
	<u>412.938,00</u>	<u>415.617,00</u>
	<u>553.940,00</u>	<u>494.483,00</u>

Staat van baten en lasten over 2017 van ICOM-Nederland te Amsterdam

	Realisatie 2017	Begroting 2017	Realisatie 2016
	€	€	€
Contributies leden	338.241,00	320.000,00	322.475,00
Overige baten	0,00	0,00	0,00
Totaal baten	338.241,00	320.000,00	322.475,00
Afdracht aan ICOM-Parijs	239.318,00	230.000,00	233.080,00
	98.923,00	90.000,00	89.395,00
Algemene kosten	60.542,00	66.800,00	78.373,00
Bedrijfsresultaat	38.381,00	23.200,00	11.022,00
Financiële baten en lasten	-783,00	100,00	-313,00
Incidentele baten en lasten	24.538,00	0,00	0,00
Resultaat	62.136,00	23.300,00	10.709,00

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Grondslagen voor de waardering van de activa en passiva

Algemeen

Deze jaarrekening is opgemaakt op basis van de historische kostprijs en is opgesteld in euro's. Alle activa en passiva zijn opgenomen tegen nominale waarde, tenzij hieronder anders is vermeld.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde en hebben een looptijd korter dan een jaar.

Grondslagen van resultaatbepaling

Algemeen

Op basis van bovengemelde grondslagen van waardering wordt het resultaat als volgt bepaald:

- de baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben;
- de kosten zijn gewaardeerd tegen historische uitgaafprijs.

Overige bedrijfskosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Toelichting op de balans

1. Activa

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
1.1. <u>Vlottende activa € 553.940,00.</u>		
1.1.1. <u>Vorderingen € 23,00.</u>		
1.1.1.1. <u>Overlopende activa € 23,00.</u>		
Nog te ontvangen rente spaarrekening	<u>23,00</u>	<u>433,00</u>
Totaal	<u><u>23,00</u></u>	<u><u>433,00</u></u>
1.1.2. <u>Liquide middelen € 553.917,00.</u>		
NL82 RABO 0107 1741 70	273.232,00	309.111,00
NL14 RABO 0300 8270 67	4.251,00	4.939,00
NL03 RABO 3492 1867 26	<u>276.434,00</u>	<u>180.000,00</u>
Totaal	<u><u>553.917,00</u></u>	<u><u>494.050,00</u></u>

De liquide middelen zijn vrij beschikbaar.

2. **Passiva**

2.1. Eigen vermogen € 141.002,00.

Het eigen vermogen van de vereniging wordt besteedt aan activiteiten overeenkomstig de doelstelling van de vereniging, zoals in de statuten is weergegeven.

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
2.1.1. <u>Verenigingskapitaal € 101.061,00.</u>		
Saldo per 1 januari	78.061,00	63.993,00
Bij: uit resultaatbestemming	<u>23.000,00</u>	<u>14.068,00</u>
Saldo per 31 december	<u><u>101.061,00</u></u>	<u><u>78.061,00</u></u>
2.1.2. <u>Fondsen € 39.941,00.</u>		
2.1.2.1. <u>Activiteitenfonds € 25.163,00.</u>		
Saldo per 1 januari	805,00	805,00
Af: uit resultaatbestemming	<u>24.358,00</u>	<u>0,00</u>
Saldo per 31 december	<u><u>25.163,00</u></u>	<u><u>805,00</u></u>
2.1.2.2. <u>Blue Shield Fonds € 0,00.</u>		
Saldo per 1 januari	0,00	3.359,00
Bij: uit resultaatbestemming	<u>0,00</u>	<u>-3.359,00</u>
Saldo per 31 december	<u><u>0,00</u></u>	<u><u>0,00</u></u>
2.1.2.3. <u>Fonds Conference Kyoto € 14.778,00.</u>		
Saldo per 1 januari	0,00	0,00
Bij: uit resultaatbestemming	<u>14.778,00</u>	<u>0,00</u>
Saldo per 31 december	<u><u>14.778,00</u></u>	<u><u>0,00</u></u>

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
2.2. <u>Kortlopende schulden € 412.938,00.</u>		
2.2.1. <u>Overlopende passiva € 412.938,00.</u>		
Nog te betalen overige bedrijfskosten	10.208,00	2.578,00
Onterecht ontvangen bedragen	1.564,00	0,00
Nog af te dragen ICOM Parijs	0,00	83.080,00
Vooruitontvangen contributies 2017	0,00	329.959,00
Vooruitontvangen contributies 2018	<u>401.166,00</u>	<u>0,00</u>
Totaal	<u><u>412.938,00</u></u>	<u><u>415.617,00</u></u>

Het werkelijke nog af te dragen bedrag aan ICOM Parijs in 2016 bedraagt € 58.542. Dit heeft ICOM Parijs inmiddels ook bevestigd. Het verschil van € 24.538 is in 2017 ten gunste geboekt van het resultaat.

Toelichting op de resultatenrekening

	<u>Realisatie</u> <u>2017</u> €	<u>Begroting</u> <u>2017</u> €	<u>Realisatie</u> <u>2016</u> €
1.1. <u>Baten € 338.241,00.</u>			
Contributies leden	338.241,00	320.000,00	322.475,00
Overige baten	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Totaal	<u><u>338.241,00</u></u>	<u><u>320.000,00</u></u>	<u><u>322.475,00</u></u>
1.2. <u>Afdrachten € 239.318,00.</u>			
Afdracht aan ICOM Parijs	<u>239.318,00</u>	<u>230.000,00</u>	<u>233.080,00</u>
Totaal	<u><u>239.318,00</u></u>	<u><u>230.000,00</u></u>	<u><u>233.080,00</u></u>
2.1. <u>Algemene kosten € 60.542,00.</u>			
Kosten drukwerk	0,00	100,00	100,00
Kantoorkosten	12.653,00	15.000,00	13.329,00
Bestuurskosten	2.782,00	2.500,00	2.993,00
Kosten ALV / PR activiteiten	434,00	2.000,00	1.971,00
Ledenborrel	0,00	2.000,00	0,00
Kosten website/online ledenadm	3.542,00	5.000,00	4.819,00
Bijdrage reiskosten congressen	4.229,00	6.000,00	8.931,00
Kosten jaarrekening	1.513,00	1.700,00	1.513,00
Kosten ledenadministratie	37.328,00	20.000,00	23.706,00
Kosten sriptieprijs	0,00	2.000,00	2.083,00
Kosten ICOM Milaan 2016	-1.939,00	5.000,00	0,00
Symposium 2016	0,00	0,00	350,00
Symposium 2017	0,00	3.500,00	0,00
Fondsen	0,00	0,00	15.219,00
Subsidie project Groningen	0,00	0,00	3.359,00
Overige algemene kosten	<u>0,00</u>	<u>2.000,00</u>	<u>0,00</u>
Totaal	<u><u>60.542,00</u></u>	<u><u>66.800,00</u></u>	<u><u>78.373,00</u></u>
3.1. <u>Financiële baten en lasten -/- € 783,00.</u>			
Bankrente en -kosten	<u>-783,00</u>	<u>100,00</u>	<u>-313,00</u>
Totaal	<u><u>-783,00</u></u>	<u><u>100,00</u></u>	<u><u>-313,00</u></u>
4.1. <u>Incidentele baten en lasten € 24.538,00.</u>			
Correctie afdracht 2016	<u>24.538,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Totaal	<u><u>24.538,00</u></u>	<u><u>0,00</u></u>	<u><u>0,00</u></u>

Overzicht contributies ICOM Nederland 2016

Leden	Aantal	Contributie	Totaal	Afdracht Parijs	Totaal
Regulier	2.425	92,50	224.312,50	70,00	169.750,00
Senior	363	81,50	29.584,50	33,00	11.979,00
Uitzondering	1	77,50	77,50	33,00	33,00
Student	644	47,50	30.590,00	33,00	21.252,00
Instellingen	6	335,00	2.010,00	270,00	1.620,00
Instellingen	3	405,00	1.215,00	0,00	0,00
Instellingen	6	565,00	3.390,00	498,00	2.988,00
Instellingen	26	750,00	19.500,00	598,00	15.548,00
Instellingen	6	805,00	4.830,00	681,00	4.086,00
Instellingen	7	995,00	6.965,00	832,00	5.824,00
	3.487		322.474,50		233.080,00
Correctie			0,00	Correcties	0,00
Totaal ontvangen			<u>322.474,50</u>	Totaal afdracht	<u>233.080,00</u>

De werkelijke totale afdracht aan ICOM Parijs bedraagt € 208.542. Doordat ICOM Parijs op 31 december 2016 nog geen bevestiging heeft gegeven over de werkelijke totale afdracht van € 208.542 is in de jaarrekening 2016 het hogere bedrag van € 233.080 opgenomen. Inmiddels is de bevestiging van ICOM Parijs ontvangen.

Overzicht contributies ICOM Nederland 2017

Leden	Aantal	Contributie	Totaal	Afdracht Parijs	Totaal
Regulier	2.319	92,50	214.507,50	70,00	162.330,00
Senior	589	81,50	48.003,50	33,00	19.437,00
Student	766	47,50	36.385,00	33,00	25.278,00
Instellingen	5	335,00	1.675,00	270,00	1.350,00
Instellingen	12	405,00	4.860,00	335,00	4.020,00
Instellingen	5	565,00	2.825,00	498,00	2.490,00
Instellingen	24	750,00	18.000,00	598,00	14.352,00
Instellingen	5	805,00	4.025,00	681,00	3.405,00
Instellingen	8	995,00	7.960,00	832,00	6.656,00
	3.733		338.241,00		239.318,00
Correctie			0,00	Correcties	0,00
Totaal ontvangen			<u>338.241,00</u>	Totaal afdracht	<u>239.318,00</u>

Overige gegevens

Het resultaat ad € 62.136,00 over 2017 is als volgt bestemd:

Toevoegen aan algemene reserve	€ 23.000,00
Toevoegen aan activiteitenfonds	€ 24.358,00
Toevoegen aan fonds Conference Kyoto	€ 14.778,00
	<hr/>
	€ 62.136,00
	<hr/> <hr/>