

# **Jaarrekening 2015**

**Vereniging ICOM-Nederland**

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

12 mei 2016

**Inhoud:**

	<b>Pagina</b>
ALGEMEEN	
Samenstellingsverklaring	2
Algemene gegevens	3
<b>JAARREKENING</b>	
Balans per 31 december 2015	4
Resultatenrekening over 2015	6
Waarderingsgrondslagen	7
Toelichting op de balans	8
Toelichting op de resultatenrekening	10
<b>OVERIGE GEGEVENS</b>	
Resultaatbestemming	12

## **Jaarrapport 2015**

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 2015 van uw stichting.

### Samenstellingsverklaring

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2015 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, 12 mei 2016

Administratiekantoor Dekkers  
De heer T. Dekkers

## **Algemene gegevens**

### **Aard en doelstelling van de vereniging**

ICOM Nederland wijdt zich aan de promotie en de ontwikkeling van musea en het museumwerk op internationaal niveau

- a. de behartiging en de bevordering van de belangen van ICOM
- b. de bevordering van de samenwerking tussen de leden van de vereniging.

### **Samenstelling Bestuur per 31 december 2015**

De heer L.L.M. Eekhout	Voorzitter & a.i. penningmeester
De heer D.E.J. von Bönninghausen	a.i. secretaris
De heer A. van Aalst	Lid
Mevrouw A.F.E. Hertog	Lid
Mevrouw S. van 't Slot-Koolman	Lid
Mevrouw F. van Steekelenburg	Lid
De heer R. de Bruin	Lid

### **Vaststelling jaarrekening 2015**

De jaarrekening 2015 is door de Algemene Ledenvergadering vastgesteld in de vergadering van 23 mei 2016.

Balans per 31 december 2015 van ICOM-Nederland te Amsterdam

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
<u>Vlottende activa</u>		
<u>Vorderingen</u>		
Overlopende activa	1.282,00	7.182,00
	1.282,00	7.182,00
Liquide middelen	421.017,00	313.235,00
	<u>422.299,00</u>	<u>320.417,00</u>
	<u>422.299,00</u>	<u>320.417,00</u>

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
<u>Eigen Vermogen</u>		
Verenigingskapitaal	63.643,00	43.649,00
Fondsen	<u>4.164,00</u>	<u>8.164,00</u>
	<u><u>67.807,00</u></u>	<u><u>51.813,00</u></u>
 <u>Kortlopende schulden</u>		
Crediteuren	0,00	0,00
Overlopende passiva	<u>354.492,00</u>	<u>268.604,00</u>
	<u><u>354.492,00</u></u>	<u><u>268.604,00</u></u>
	<u><u>422.299,00</u></u>	<u><u>320.417,00</u></u>

Staat van baten en lasten over 2015 van ICOM-Nederland te Amsterdam

	<b>Realisatie 2015</b>	<b>Begroting 2015</b>	<b>Realisatie 2014</b>
	€	€	€
Contributies leden	285.541,00	265.000,00	259.778,00
Overige baten	1.125,00	0,00	2.939,00
<b>Totaal baten</b>	<b>286.666,00</b>	<b>265.000,00</b>	<b>262.717,00</b>
Afdracht aan ICOM-Parijs	210.304,00	200.000,00	198.576,00
	76.362,00	65.000,00	64.141,00
Algemene kosten	57.937,00	64.200,00	48.445,00
<b>Bedrijfsresultaat</b>	<b>18.425,00</b>	<b>800,00</b>	<b>15.696,00</b>
Financiële baten en lasten	558,00	0,00	-639,00
Incidentele baten en lasten	-2.989,00	0,00	8.400,00
<b>Resultaat</b>	<b>15.994,00</b>	<b>800,00</b>	<b>23.457,00</b>

## **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>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
1.1. <u>Vlottende activa € 422.299,00.</u>		
1.1.1. <u>Vorderingen € 1.282,00.</u>		
1.1.1.1. <u>Overlopende activa € 1.282,00.</u>		
Dubbel gefactureerde kosten website	0,00	103,00
Nog te ontvangen rente spaarrekening 2014	0,00	612,00
Nog te ontvangen rente spaarrekening 2015	1.282,00	0,00
Teveel betaalde afdracht ICOM Parijs	0,00	6.167,00
Nog te ontvangen bijdrage symposium	0,00	300,00
Totaal	<u>1.282,00</u>	<u>7.182,00</u>
1.1.2. <u>Liquide middelen € 421.017,00.</u>		
Rabo rekening-courant 1071.74.170	53.584,00	8.235,00
Rabo rekening-courant 3008.27.067	2.433,00	0,00
Rabo bedrijfsspaarrekening	365.000,00	305.000,00
Totaal	<u>421.017,00</u>	<u>313.235,00</u>

De liquide middelen zijn vrij beschikbaar.

## 2. **Passiva**

### 2.1. Eigen vermogen € 67.807,00.

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

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
2.1.1. <u>Verenigingskapitaal € 63.643,00.</u>		
Saldo per 1 januari	43.649,00	20.192,00
Bij: uit resultaatbestemming	<u>19.994,00</u>	<u>23.457,00</u>
Saldo per 31 december	<u><u>63.643,00</u></u>	<u><u>43.649,00</u></u>
2.1.2. <u>Fondsen € 4.164,00.</u>		
2.1.2.1. <u>Activiteitenfonds € 805,00.</u>		
Saldo per 1 januari	4.805,00	4.805,00
Af: uit resultaatbestemming (donatie Nepal)	<u>-4.000,00</u>	<u>0,00</u>
Saldo per 31 december	<u><u>805,00</u></u>	<u><u>4.805,00</u></u>
2.1.2.2. <u>Blue Shield Fonds € 3.359,00.</u>		
Saldo per 1 januari	3.359,00	3.359,00
Bij: uit resultaatbestemming	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Saldo per 31 december	<u><u>3.359,00</u></u>	<u><u>3.359,00</u></u>

Het bestuur heeft besloten om voor 2015 geen dotaties te doen aan de diverse fondsen.

### 2.2. Kortlopende schulden € 354.492,00.

#### 2.2.1. Overlopende passiva € 354.492,00.

Nog te betalen overige bedrijfskosten	5.348,00	6.083,00
Nog af te dragen ICOM Parijs	60.304,00	0,00
Vooruitontvangen contributies	<u>288.840,00</u>	<u>262.521,00</u>
Totaal	<u><u>354.492,00</u></u>	<u><u>268.604,00</u></u>

De vooruitontvangen contributies betreft contributie 2016 welke in 2015 is ontvangen.

## Toelichting op de resultatenrekening

	<u>Realisatie</u> <u>2015</u> €	<u>Begroting</u> <u>2015</u> €	<u>Realisatie</u> <u>2014</u> €
1.1. <u>Baten € 286.666,00.</u>			
Contributies leden	285.541,00	265.000,00	259.778,00
Overige baten	<u>1.125,00</u>	<u>0,00</u>	<u>2.939,00</u>
Totaal	<u>286.666,00</u>	<u>265.000,00</u>	<u>262.717,00</u>
1.2. <u>Afdrachten € 210.304,00.</u>			
Afdracht aan ICOM Parijs	<u>210.304,00</u>	<u>200.000,00</u>	<u>198.576,00</u>
Totaal	<u>210.304,00</u>	<u>200.000,00</u>	<u>198.576,00</u>
2.1. <u>Algemene kosten € 57.937,00.</u>			
Kosten drukwerk	0,00	200,00	74,00
Kantoorkosten	1.849,00	2.500,00	234,00
Bestuurskosten	2.566,00	2.500,00	2.020,00
Kosten ALV / PR activiteiten	1.782,00	2.000,00	642,00
Kosten website/online ledenadm	5.205,00	4.000,00	5.652,00
Bijdrage reiskosten congressen	6.348,00	7.500,00	900,00
Kosten jaarrekening	1.513,00	2.000,00	1.250,00
Kosten ledenadministratie	26.371,00	25.000,00	34.158,00
Kosten sriptieprijs	2.206,00	1.500,00	0,00
Symposium Under Attack	209,00	0,00	3.515,00
Symposium 2 november 2015	3.163,00	0,00	0,00
ICOM Milaan 2016	2.462,00	15.000,00	0,00
Donatie Nepal	4.000,00	0,00	0,00
Overige algemene kosten	<u>263,00</u>	<u>2.000,00</u>	<u>0,00</u>
Totaal	<u>57.937,00</u>	<u>64.200,00</u>	<u>48.445,00</u>
3.1. <u>Financiële baten en lasten € 558,00.</u>			
Bankrente en -kosten	<u>558,00</u>	<u>0,00</u>	<u>-639,00</u>
	<u>558,00</u>	<u>0,00</u>	<u>-639,00</u>
4.1. <u>Incidentele baten en lasten -/- € 2.989,00.</u>			
Correctie afdracht 2013 en 2014	-2.989,00	0,00	0,00
Vrijval crediteuren	0,00	0,00	320,00
Vrijval nog te betalen kosten	0,00	0,00	-4.119,00
Correctie vooruitontv.contributies	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>12.199,00</u>
	<u>-2.989,00</u>	<u>0,00</u>	<u>8.400,00</u>

### Overzicht contributies ICOM Nederland 2014

Leden	Aantal	Contributie	Totaal	Afdracht Parijs	Totaal
Regulier	1.998	87,50	174.825,00	70,00	139.860,00
Senior	327	77,50	25.342,50	33,00	10.791,00
Student	559	45,00	25.155,00	33,00	18.447,00
Instellingen	7	315,00	2.205,00	270,00	1.890,00
Instellingen	1	380,00	380,00	0,00	0,00
Instellingen	4	535,00	2.140,00	498,00	1.992,00
Instellingen	27	710,00	19.170,00	598,00	16.146,00
Instellingen	4	760,00	3.040,00	681,00	2.724,00
Instellingen	8	940,00	7.520,00	832,00	6.656,00
	2.935		259.777,50		198.506,00
Correctie			0,00	Correcties	70,00
Totaal ontvangen			<u>259.777,50</u>	Totaal afdracht	<u>198.576,00</u>

### Overzicht contributies ICOM Nederland 2015

Leden	Aantal	Contributie	Totaal	Afdracht Parijs	Totaal
Regulier	2.279	92,50	210.807,50	70,00	159.530,00
Senior	363	81,50	29.584,50	33,00	11.979,00
Student	419	47,50	19.902,50	33,00	13.827,00
Instellingen	7	335,00	2.345,00	270,00	1.890,00
Instellingen	2	405,00	810,00	335,00	670,00
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
	3.112		296.259,50		214.799,00
Correctie			-10.718,30	Correcties	-4.495,00
Totaal ontvangen			<u>285.541,20</u>	Totaal afdracht	<u>210.304,00</u>

**Overige gegevens**

Het resultaat ad € 15.994,00 over 2015 is als volgt bestemd:

Toevoegen aan algemene reserve	€ 19.994,00
Onttrokken uit activiteitenfonds	€ 4.000,00-
Toevoegen aan Blue Shield Fonds	€ -
	<hr/>
	€ 15.994,00
	<hr/> <hr/>