

Jaarrekening 2016

Vereniging ICOM-Nederland

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

2 juni 2017

Inhoud:

	Pagina
ALGEMEEN	
Samenstellingsverklaring	2
Algemene gegevens	3
JAARREKENING	
Balans per 31 december 2016	4
Resultatenrekening over 2016	6
Waarderingsgrondslagen	7
Toelichting op de balans	8
Toelichting op de resultatenrekening	10
OVERIGE GEGEVENS	
Resultaatbestemming	12

Jaarrapport 2016

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 2016 van uw stichting.

Samenstellingsverklaring

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2016 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, 2 juni 2017

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 2016

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 2016

De jaarrekening 2016 is door de Algemene Ledenvergadering vastgesteld in de vergadering van 29 juni 2017.

Balans per 31 december 2016 van ICOM-Nederland te Amsterdam

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
<u>Vlottende activa</u>		
<u>Vorderingen</u>		
Overlopende activa	433,00	1.632,00
	433,00	1.632,00
Liquide middelen	494.050,00	421.017,00
	<u>494.483,00</u>	<u>422.649,00</u>
	<u>494.483,00</u>	<u>422.649,00</u>

Staat van baten en lasten over 2016 van ICOM-Nederland te Amsterdam

	Realisatie 2016	Begroting 2016	Realisatie 2015
	€	€	€
Contributies leden	322.475,00	300.000,00	285.541,00
Overige baten	0,00	0,00	1.125,00
Totaal baten	322.475,00	300.000,00	286.666,00
Afdracht aan ICOM-Parijs	233.080,00	212.000,00	210.304,00
	89.395,00	88.000,00	76.362,00
Algemene kosten	78.373,00	70.300,00	57.587,00
Bedrijfsresultaat	11.022,00	17.700,00	18.775,00
Financiële baten en lasten	-313,00	300,00	558,00
Incidentele baten en lasten	0,00	0,00	-2.989,00
Resultaat	10.709,00	18.000,00	16.344,00

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>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
1.1. <u>Vlottende activa € 494.483,00.</u>		
1.1.1. <u>Vorderingen € 433,00.</u>		
1.1.1.1. <u>Overlopende activa € 433,00.</u>		
Nog te ontvangen rente spaarrekening	433,00	1.282,00
Inschrijving symposium Milaan 2016	<u>0,00</u>	<u>350,00</u>
Totaal	<u>433,00</u>	<u>1.632,00</u>
1.1.2. <u>Liquide middelen € 494.050,00.</u>		
Rabo rekening-courant 1071.74.170	309.111,00	53.584,00
Rabo rekening-courant 3008.27.067	4.939,00	2.433,00
Rabo bedrijfsspaarrekening	<u>180.000,00</u>	<u>365.000,00</u>
Totaal	<u>494.050,00</u>	<u>421.017,00</u>

De liquide middelen zijn vrij beschikbaar.

2. **Passiva**

2.1. Eigen vermogen € 78.866,00.

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

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
2.1.1. <u>Verenigingskapitaal € 78.061,00.</u>		
Saldo per 1 januari	63.993,00	43.649,00
Bij: uit resultaatbestemming	<u>14.068,00</u>	<u>20.344,00</u>
Saldo per 31 december	<u><u>78.061,00</u></u>	<u><u>63.993,00</u></u>
2.1.2. <u>Fondsen € 805,00.</u>		
2.1.2.1. <u>Activiteitenfonds € 805,00.</u>		
Saldo per 1 januari	805,00	4.805,00
Af: uit resultaatbestemming	<u>0,00</u>	<u>-4.000,00</u>
Saldo per 31 december	<u><u>805,00</u></u>	<u><u>805,00</u></u>
2.1.2.2. <u>Blue Shield Fonds € 0,00.</u>		
Saldo per 1 januari	3.359,00	3.359,00
Bij: uit resultaatbestemming	<u>-3.359,00</u>	<u>0,00</u>
Saldo per 31 december	<u><u>0,00</u></u>	<u><u>3.359,00</u></u>

Het bestuur heeft besloten om voor 2016 geen dotaties te doen aan de diverse fondsen.

2.2. Kortlopende schulden € 415.617,00.

2.2.1. Overlopende passiva € 415.617,00.

Nog te betalen overige bedrijfskosten	2.578,00	5.348,00
Nog af te dragen ICOM Parijs	83.080,00	60.304,00
Vooruitontvangen contributies	<u>329.959,00</u>	<u>288.840,00</u>
Totaal	<u><u>415.617,00</u></u>	<u><u>354.492,00</u></u>

De vooruitontvangen contributies betreft contributie 2017 welke in 2016 is ontvangen.

Het werkelijke nog af te dragen bedrag aan ICOM Parijs bedraagt € 58.542. Doordat ICOM Parijs nog geen bevestiging heeft gegeven over de afrekening van € 58.542 wordt in de jaarrekening het hogere bedrag van € 83.080 opgenomen.

Toelichting op de resultatenrekening

	Realisatie 2016	Begroting 2016	Realisatie 2015
	€	€	€
1.1. <u>Baten € 322.475,00.</u>			
Contributies leden	322.475,00	300.000,00	285.541,00
Overige baten	0,00	0,00	1.125,00
Totaal	<u>322.475,00</u>	<u>300.000,00</u>	<u>286.666,00</u>
1.2. <u>Afdrachten € 233.080,00.</u>			
Afdracht aan ICOM Parijs	233.080,00	212.000,00	210.304,00
Totaal	<u>233.080,00</u>	<u>212.000,00</u>	<u>210.304,00</u>
2.1. <u>Algemene kosten € 78.373,00.</u>			
Kosten drukwerk	100,00	100,00	0,00
Kantoorkosten	13.329,00	15.000,00	1.849,00
Bestuurskosten	2.993,00	2.500,00	2.566,00
Kosten ALV / PR activiteiten	1.971,00	2.000,00	1.782,00
Kosten website/online ledenadm	4.819,00	5.000,00	5.205,00
Bijdrage reiskosten congressen	8.931,00	11.000,00	5.998,00
Kosten jaarrekening	1.513,00	1.700,00	1.513,00
Kosten ledenadministratie	23.706,00	20.000,00	26.371,00
Kosten sriptieprijs	2.083,00	0,00	2.206,00
Kosten ICOM Milaan 2016	0,00	8.000,00	0,00
Symposium Under Attack	0,00	0,00	209,00
Symposium 2 november 2015	0,00	0,00	3.163,00
Symposium 2016	350,00	3.000,00	0,00
Fondsen	15.219,00	0,00	2.462,00
Subsidie project Groningen	3.359,00	0,00	0,00
Donatie Nepal	0,00	0,00	4.000,00
Overige algemene kosten	0,00	2.000,00	263,00
Totaal	<u>78.373,00</u>	<u>70.300,00</u>	<u>57.587,00</u>
3.1. <u>Financiële baten en lasten +/- € 313,00.</u>			
Bankrente en -kosten	-313,00	300,00	558,00
	<u>-313,00</u>	<u>300,00</u>	<u>558,00</u>
4.1. <u>Incidentele baten en lasten € 0,00.</u>			
Correctie afdracht 2013 en 2014	0,00	0,00	-2.989,00
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>-2.989,00</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			<u>-10.718,30</u>	Correcties	<u>-4.495,00</u>
Totaal ontvangen			<u>285.541,20</u>	Totaal afdracht	<u>210.304,00</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			<u>0,00</u>	Correcties	<u>0,00</u>
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 nog geen bevestiging heeft gegeven over de werkelijke totale afdracht van € 208.542 wordt in de jaarrekening het hogere bedrag van € 233.080 opgenomen.

Overige gegevens

Het resultaat ad € 10.709,00 over 2016 is als volgt bestemd:

Toevoegen aan algemene reserve	€ 14.068,00
Onttrekken uit activiteitenfonds	€ -
Onttrekken uit Blue Shield Fonds	€ 3.359,00-
	<hr/>
	€ 10.709,00
	<hr/> <hr/>