

ngv



Nederlandse  
Genealogische  
Vereniging

## **INHOUDSOPGAVE**

Balans per 31-12-2019	Pag	3-4
Staat van baten en lasten over 2019	Pag	5
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	Pag	6-7
Toelichting op de balans per 31 december 2019	Pag	8-12
Toelichting op de staat van baten en lasten over 2019	Pag	13-17

**Balans per 31-12-2019**

<b>ACTIVA</b>	<b><u>31 december 2019</u></b>	<b><u>31 december 2018</u></b>
	<b>€</b>	<b>€</b>
<b>VASTE ACTIVA</b>		
<b>Materiële vaste activa (1)</b>		
Inventaris	134.556	80.892
Bibliotheken	<u>3</u>	<u>3</u>
	134.559	80.895
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>		
<b>Vorraden (2)</b>	1	1
<b>Vorderingen (3)</b>		
Overige vorderingen	11.842	11.842
Overlopende activa	<u>0</u>	<u>0</u>
	11.842	11.842
<b>Liquide Middelen(4)</b>	182.887	405.170
<b>TOTAAL ACTIVA</b>	<b><u>329.290</u></b>	<b><u>497.908</u></b>

**Balans per 31-12-2019**

<b>PASSIVA</b>	<b>31 december 2019</b>	<b>31 december 2018</b>	
€	€		
<b>RESERVES EN FONDSSEN(5)</b>			
Algemene reserve	158.585	233.316	
Bestemmingsreserves	140.458	213.713	
Bestemmingsfonds	47.965	55.632	
Resultaat boekjaar	<u>-44.154</u>	<u>-11.750</u>	
	302.854	490.911	
<b>KORTLOPENDE SCHULDEN(6)</b>			
Crediteuren	26.436	6.997	
Overige schulden	0	0	
Overlopende passiva	<u>0</u>	<u>0</u>	
	26.436	6.997	
<b>TOTAAL PASSIVA</b>	<b><u>329.290</u></b>	<b><u>497.908</u></b>	

## Staat van baten en lasten over het jaar 2019

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
<b>Baten (7, 8)</b>	€ 295.851	€ 302.400	€ 310.562
<b>Lasten</b>			
Regionale afdelingen (9)	€ 80.234	€ 96.700	€ 86.249
Diensten (10)	€ 64.744	€ 19.100	€ 57.694
Gens Nostra (11)	€ 73.565	€ 63.000	€ 65.670
Bestuur en ledenadministratie (12)	€ 24.048	€ 29.500	€ 38.076
Huisvestingslasten(13)	€ 62.936	€ 49.800	€ 55.369
Algemene lasten(14)	€ 9.698	€ 43.300	€ 9.854
Rente lasten en soortgelijke lasten (15)	€ 1.807	€ 800	€ 1.104
Afschrijvingen materiële vaste activa (16)	€ 22.973	€ 19.600	€ 8.295
<b>Resultaat operationele activiteiten</b>	<b>€ 44.154-</b>	<b>€ 19.400-</b>	<b>€ 11.750-</b>
Uitgaven bestemmingsreserves	€ 147.975		
Hiervan ten laste van bestemmingsreserves gebracht	€ 95.656-		
Saldo ten laste algemene reserve	€ 52.319-		
<b>Resultaat over het boekjaar</b>	<b>€ 44.154-</b>		

## **GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING**

### **Activiteiten**

De activiteiten van de Nederlandse Genealogische Vereniging (geregistreerd onder KvK-nummer 40531257), statutair gevestigd te Amsterdam bestaan voornamelijk uit het bevorderen van de beoefening van de genealogie, de familiegeschiedenis en de heraldiek, alsmede verbreding en verbreding van de kennis daarvan en al hetgeen daaraan verwant is.

### **Vestigingsadres**

Nederlandse Genealogische Vereniging (geregistreerd onder KvK-nummer 40531257) is feitelijk gevestigd op Kosterijland 3 te Bunnik.

### **Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening**

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschied, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde. Baten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Lasten worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

### **Schattingen**

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat het bestuur van Nederlandse Genealogische Vereniging zich over verschillende zaken een oordeel vormt, en dat het bestuur schattingen maakt die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de betreffende jaarrekeningposten.

### **Grondslagen voor de waardering van activa en passiva**

#### **Materiële vaste activa**

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

#### **Vorraden**

De voorraden zijn gewaardeerd tegen een symbolische waarde van € 1.

#### **Vorderingen en overlopende activa**

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

## **Grondslagen voor resultaatbepaling**

### **Resultaatbepaling**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de op het verslagjaar betrekking hebbende baten en lasten met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

### **Afschrijvingen**

Immateriële vaste activa inclusief goodwill en materiële vaste activa worden vanaf het moment van gereedheid voor ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief.

Boekwinsten en -verliezen uit de incidentele verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

## TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2019

### ACTIVA

#### VASTE ACTIVA

##### 1 Materiële vaste activa

	Inventaris	Bibliotheken
<b>Boekwaarde per 1 januari 2019</b>	€ 80.892	€ 3
<b>Investerings in 2019:</b>		
Monitor en toebehoren	€ 826	
Laserprinter	€ 208	
Monitorstandaards en saving units	€ 688	
Uitbreiding netwerk	€ 10.418	
Uitbreiding elektrische installatie	€ 1.151	
Beamer	€ 291	
Glasvezelverbinding	€ 14.000	
Scanners en PC's t.b.v. digitalisering	€ 24.500	
Software project Rénatus	€ 18.555	
Meubilair digitaliseringsruimte	€ 6.000	
Totaal geïnvesteerd in 2019	€ 76.637	
Afschrijving ten laste van het resultaat	€ 22.973-	
<b>Boekwaarde per 31 december 2019</b>	€ 134.556	€ 3

De bibliotheken betreffen de genealogische bibliotheek, het heraldisch archief en overige collecties welke elk tegen een symbolische waarde van € 1 zijn gewaardeerd conform hetgeen is bepaald in de Algemene Vergadering d.d. 22-04-2017.

#### Afschrijvingspercentages

Inventaris	14,29-20
Bibliotheken	PM



## VLOTTENDE ACTIVA

### 2 Voorraden

	31-12-2019	31-12-2018
Vorraden Dienst Bestellingen	€ 1	€ 1

Dit betreft de waardering van diverse materialen en folders en is conform de notulen van de Algemene Vergadering d.d. 22-04-2017 gewaardeerd tegen een symbolische waarde van € 1.

### 3. Vorderingen

#### *Overige Vorderingen*

	31-12-2019	31-12-2018
Borgsom huur informatiecentrum	€ 11.842	€ 11.842

Over de borgsom wordt conform de gesloten huurovereenkomst geen rente vergoed.

### 4. Liquide middelen

	31-12-2019	31-12-2018
ING Dienst bestellingen	€ 734	€ 7.064
ING Contributie	€ 1.629	€ 864
ING Spaar	€ 107.994	€ 309.778
ING Algemeen	€ 11.796	€ 19.373
Afdelingsrekeningen en kassen	€ 12.768	€ 12.459
Afdelingsspaarrekeningen	€ 47.965	€ 55.632
<b>Totaal Liquide middelen</b>	<b>€ 182.887</b>	<b>€ 405.170</b>

## PASSIVA

### 5.Eigen Vermogen

	31-12-2019	31-12-2018
Algemene reserve	€ 158.585	€ 210.904
Bestemmingsreserves	€ 140.458	€ 236.114
Bestemmingsfonds	€ 47.965	€ 55.632
Resultaat boekjaar	€ 44.154-	€ 11.739-
<b>Totaal Eigen Vermogen</b>	<b>€ 302.854</b>	<b>€ 490.911</b>

### Algemene reserve

	2019	2018
<b>Stand per 1 januari</b>	<b>€ 210.904</b>	<b>€ 221.790</b>
Dotatie bestemmingsreserves	€ 52.319-	€ 6.399-
Nagekomen resultaten	€ 0	€ 4.500-
<b>Stand per 31-12</b>	<b>€ 158.585</b>	<b>€ 210.904</b>

### Bestemmingsreserves (verloop)

	Eindsaldo 31-12-2018	Bestedingen 2019	Mutatie algemene reserve	Eindstand 31-12-2019
Evenementen	€ 65.152			€ 65.152
Digitalisering	€ 98.488	€ 58.142		€ 40.346
ICT	€ 25.012	€ 77.331	€ 52.319	€ 0
PR Soc Media webredactie	€ 19.430	€ 2.000		€ 17.430
Productontwikkeling	€ 10.000			€ 10.000
Jubilea	€ 8.560	€ 1.030		€ 7.530
Educatie	€ 9.472	€ 9.472		€ 0
<b>Totaal</b>	<b>€ 236.114</b>	<b>€ 147.975</b>	<b>€ 52.319</b>	<b>€ 140.458</b>

### *Bestemmingsreserve Evenementen*

Dit betreft de bestemmingsreserve voor de verwachte kosten van het aanstaande jubileum en het 2 jaarlijkse te organiseren evenement.

### *Bestemmingsreserve Digitalisering*

In januari 2019 hebben we de methodiek van sorteren aangepast en eenvoudiger gemaakt, hierdoor is er een aanzienlijke versnelling gekomen in het sorteerproces.

Digitalisering van onze familieberichten, bidprentjes, familieverhalen wordt in 2020 uitgebreid met het scannen van de tijdschriften en boeken, alles om het aanbod voor de leden te vergroten.

Een andere verbetering is het scannen van kleine familieberichten in het formaat van 30x8 mm.

Deze werden vroeger op een karton geplakt om ze daarna te scannen. Door het ombouwen van een bestaand type scanner kunnen deze nu zelfstandig gescand worden.

In 2019 is er ook gestart met het project om onze scanners automatisch te laten indexeren, in 2020 hopen we dit proces volledig te kunnen inzetten. De kosten welke zijn gemaakt ten laste van de reserve zijn voor de onderdelen voor de gebouwde gespecialiseerde scanners, de aanpassing van bekabelingen, meubilair en upgrade van geheugencapaciteit in de bestaande computers, alsmede de kosten voor de benodigde licenties van de gebruikte software.

Begin 2020 staan er 850.000 familieberichten, 35.000 bidprentjes klaar om na indexering naar onze website te verhuizen.

### *Bestemmingsreserve ICT*

De ontwikkeling van de nieuwe website heeft te leiden gehad van veel oponthoud door de gevolgen van het project Feniks. De gevolgen van slechte beveiliging en de problemen bij het in de lucht houden van de website [ontdekkouwverhaal.nl](http://ontdekkouwverhaal.nl) hebben geleid tot een forse overschrijding van de kosten. Hierdoor is in het boekjaar ongeveer € 52.000 meer uitgegeven dan in de reserve beschikbaar was. De totale uitgaven in het boekjaar bedroegen ruim € 77.000 waarvan de kosten van aanpassing van het netwerk (ca 35.000) en de gebruikte materialen en software de hoofdmoot vormden (ca 27.000)

### **Bestemmingsfonds**

	<b>31-12-2019</b>	<b>31-12-2018</b>
Spaarrekeningen afdelingen	€ 47.965	€ 55.632

Conform het protocol Afdelingsfonds Speciale Doeleinden (ASD) staan de afdelingsspaarrekeningen (ASD-gelden) ter vrije beschikking van de afdelingen zelf. Uit dien hoofde is voor het saldo van de spaarrekeningen een bestemmingsfonds opgenomen.

## 6. KORTLOPENDE SCHULDEN

### Crediteuren

	<b>31-12-2019</b>	<b>31-12-2018</b>
Crediteuren	€ 26.436	€ 6.997

## Toelichting op de staat van baten en lasten over 2019

### 7. Baten

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Contributies	€ 283.331	€ 296.771
Dienst bestellingen	€ 11.562	€ 12.796
Verkoop knipselkistjes	€ 171	€ 0
<b>Totaal Baten</b>	<b>€ 295.064</b>	<b>€ 309.567</b>

De daling van de contributiebatens is een gevolg van het dalende ledenaantal. Mede door de medewerking van de afdelingen is het ledenverlies minder dan in voorgaande jaren.

### 8. Financiële baten

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Creditrente	€ 432	€ 495
Schenking	€ 355	€ 500
<b>Totaal Financiële baten</b>	<b>€ 787</b>	<b>€ 995</b>

## 9.Regionale afdelingen

<b>Afdeling:</b>	<b>Realisatie 2019</b>	<b>Begroting 2019</b>	<b>Realisatie 2018</b>	<b>Saldo per 31-12-2019</b>	<b>Saldo per 31-12-2018</b>
Afd. Achterhoek	€ 2.656	€ 3.750	€ 4.055	€ 4	€ 304
Afd. Amersfoort e.o.	€ 3.990	€ 4.700	€ 4.210	€ 0	€ 0
Afd. Amsterdam e.o.	€ 4.579	€ 3.790	€ 6.336	€ 2.413	€ 2.412
Afd. Betuwe	€ 2.506	€ 3.995	€ 1.735	€ 2.553	€ 2.353
Afd. Delfland	€ 3.159	€ 3.656	€ 2.910	€ 504	€ 489
Afd. Drenthe en NW Overijssel	€ 3.573	€ 4.000	€ 3.756	€ 0	€ 1.681
Afd. Flevoland	€ 118-	€ 625	€ 1.359	€ 0	€ 0
Afd. Friesland	€ 4.454	€ 4.770	€ 4.088	€ 2.420	€ 2.419
Afd. Gooiland	€ 1.857	€ 2.775	€ 2.134	€ 0	€ 0
Afd. Groningen	€ 2.188	€ 4.000	€ 2.386	€ 1.807	€ 1.807
Afd. 's-Hertogenbosch-Tilburg	€ 0	€ 2.590	€ 2.749	€ 0	€ 0
Afd. Hollands Noorderkwartier	€ 3.498	€ 3.926	€ 3.331	€ 3.536	€ 3.535
Afd. Kempen- en Peelland	€ 2.971	€ 4.090	€ 3.356	€ 3.693	€ 3.253
Afd. Kennemerland	€ 4.551	€ 4.346	€ 3.718	€ 3.182	€ 3.182
Afd. Kwartier van Nijmegen	€ 3.513	€ 4.425	€ 3.183	€ 2.095	€ 1.116
Afd. Land van Cuijk en Ravenstein	€ 3.751	€ 2.855	€ 3.073	€ 0	€ 0
Afd. Oostelijk Westfriesland	€ 3.861	€ 3.180	€ 2.638	€ 1	€ 801
Afd. Rijnland	€ 5.773	€ 5.950	€ 3.399	€ 4.583	€ 3.886
Afd. Rotterdam	€ 2.948	€ 4.685	€ 4.228	€ 2.875	€ 2.875
Afd. Twente	€ 1.886	€ 5.555	€ 4.773	€ 0	€ 0
Afd. Utrecht e.o.	€ 4.377	€ 6.765	€ 6.474	€ 8.294	€ 8.135
Afd. West Noord-Brabant	€ 0	€ 3.350	€ 2.691	€ 0	€ 0
Afd. West en Midden Brabant	€ 4.647	€ 0	€ 0	€ 552	€ 0
Afd. Zeeland	€ 3.710	€ 6.000	€ 6.963	€ 8.935	€ 8.932
Afd. Zuid-Limburg	€ 1.876	€ 2.450	€ 2.162	€ 519	€ 519
Nationaal algemeen	€ 71	€ 472	€ 0	€ 0	€ 0
Nationaal Den Helder	€ 575	€ 0	€ 50	€ 0	€ 0
Nationaal Apeldoorn	€ 210	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Nationaal Zaanstreek Waterland	€ 1.020	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Nationaal Twente	€ 2.076	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Nationaal West en Midden Brabant	€ 76	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
<b>TOTAAL</b>	<b>€ 80.234</b>	<b>€ 96.700</b>	<b>€ 86.249</b>	<b>€ 47.965</b>	<b>€ 47.748</b>

## Specificatie uitgaven afdelingen naar kostensoort

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Zaalhuur	€ 9.355	€ 12.434
Sprekers	€ 11.247	€ 9.292
Afdelingsbladen	€ 42.919	€ 41.877
Bestuurskosten	€ 5.534	€ 5.513
Promotie	€ 2.792	€ 2.859
Bibliotheek	€ 483	€ 429
Diversen	€ 7.904	€ 13.845
<b>Totaal Uitgaven afdelingen</b>	<b>€ 80.234</b>	<b>€ 86.249</b>

## 10. Diensten

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Dienst computergenealogie	€ 2.479	€ 1.629
Reiskosten vrijwilligers	€ 10.783	€ 10.003
Bibliotheek boeken/periodieken	€ 4.408	€ 4.335
Interne dienst	€ 20.850	€ 2.817
Dienst bestellingen	€ 18.162	€ 26.046
Public relations	€ 3.528	€ 0
Dienst communicatie	€ 2.095	€ 1.631
Sectie Heraldiek	€ 2.043	€ 10.780
Directie informatiecentrum	€ 396	€ 454
<b>Totaal Diensten</b>	<b>€ 64.744</b>	<b>€ 57.695</b>

De dienst Bestellingen heeft ten opzichte van voorgaand jaar minder kosten doordat in voorgaand jaar kosten van de afdelingen voor PostNL voor rekening van de dienst zijn geboekt omdat afdelingen de facturen niet hadden ontvangen.

## 11. Gens Nostra

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Drukwerk	€ 53.205	€ 41.018
Porti	€ 15.425	€ 20.799
Redactie	€ 1.265	€ 1.483
Overige kosten	€ 3.670	€ 2.370
<b>Totaal Gens Nostra</b>	<b>€ 73.565</b>	<b>€ 65.670</b>

Ondanks de daling in het aantal fysieke tijdschriften wat werd verzonden is een stijging van de drukkosten zichtbaar. Op termijn zal het bestuur zich moeten beraden op welke wijze deze ontwikkeling het hoofd kan worden geboden.

## 12. Bestuur en ledenadministratie

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Landelijke vergaderingen	€ 10.611	€ 10.440
Algemene bestuurskosten	€ 7.416	€ 19.772
Contributie- en ledenadministratie	€ 6.021	€ 7.865
<b>Totaal Bestuur en ledenadministratie</b>	<b>€ 24.048</b>	<b>€ 38.076</b>

## 13. Huisvestingslasten

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Huur Weesp	€ 13.950	€ 7.500
Huur Bunnik	€ 46.228	€ 44.734
Belastingen	€ 0	€ 54
Onderhoud en schoonmaakkosten	€ 2.758	€ 3.081
<b>Totaal Huisvestingslasten</b>	<b>€ 62.936</b>	<b>€ 55.369</b>

## 14. Algemene lasten

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Verzekeringen	€ 2.983	€ 2.971
Internet automatisering telefoon	€ 4.054	€ 6.883
DNA dag in Tiel/Duitsland dag	€ 2.661	€ 0
<b>Totaal algemene lasten</b>	<b>€ 9.698</b>	<b>€ 9.854</b>

## 15. Rente- en soortgelijke lasten

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Rente en bankkosten	€ 1.807	€ 1.104



## 16. Afschrijvingen materiële vaste activa

	2019	2018
Digitalisering	€ 5.600	€ 0
ICT	€ 7.193	€ 0
Informatiecentrum	€ 10.180	€ 8.295
<b>Totaal afschrijvingen</b>	<b>€ 22.973</b>	<b>€ 8.295</b>

De afschrijvingslast heeft betrekking op aankopen die langer dan 1 jaar meegaan en daarom zijn geactiveerd onder materiële vaste activa. De afschrijvingslast wordt bepaald door de economische levensduur te bepalen en de kosten over deze periode ten laste van de staat van baten en lasten van de boekjaren te brengen.

### Ondertekening bestuur voor akkoord

Bunnik, 3 april 2020

J.A.M. Taalman

J.Buzepol

F.W.J.F. Oorsprong

A.G. Bakker

