

Toelichting op jaarrekening en resultaat 2015

Het financieel jaar 2015 is afgesloten met een negatief resultaat van € 75.071. In jaarverslag en jaarrekening is dit resultaat gedocumenteerd en toegelicht.

Echter, financieel gezien was 2015 een heel complex jaar. Er zijn activiteiten uitgevoerd die niet waren begroot, en er zijn activiteiten doorgeschoven vanuit 2014. Ook de GLAMWiki conferentie maakt de zaak onoverzichtelijk: de conferentie was duurder dan begroot, maar had ook hogere inkomsten en is bovendien gefinancierd door middel van een separate aanvraag bij WMF.

Deze toelichting dient om de financiële zaken voor de ALV inzichtelijker te maken, en vooral om uit te leggen hoe de overschrijding tot stand is gekomen en waarom ervoor is gekozen om deze te accepteren.

In het kort:

De inkomsten over 2015 waren €30.560 lager dan begroot, en de uitgaven € 44.517 hoger. Dat leidt tot een overschrijding van € 75.071.

Lagere inkomsten

De lagere inkomsten zijn voornamelijk veroorzaakt doordat de toegekende subsidie van WMF €36.000 lager was dan aangevraagd en begroot. Dit compenseren door het werven van andere externe fondsen zou een forse personeelsinzet vereisen. Het kantoor heeft echter een groot deel van het jaar 2015 met een onderbezetting van 0,5 fte geopereerd, terwijl door de toekenning van de Erasmusprijs extra activiteiten moesten worden uitgevoerd en er vanuit WMF een grote druk werd gelegd op het leveren van concrete meetbare resultaten.

Het bestuur heeft de keuze gemaakt om de prioriteit te leggen bij de inhoudelijke uitvoering van het werkplan, de overschrijding te accepteren en te compenseren uit de reserves. Bij dit laatste speelde ook de afweging mee dat door de Funds Dissemination Committee van WMF is aangedrongen op een verminderen van de reserves van WMNL.

Inkomsten 2015	werkelijk	begroot
Basissubsidie WMF	€ 304.000	€ 340.000
Overige inkomsten	€ 100.440	€ 95.000
Contributies	€ 4.517	€ 4.000
Donaties	€ 34.496	€ 16.000
Bijdragen activiteiten incl GLAMWiki	€ 52.509	€ 75.000
Overige baten	€ 8.918	
Totaal	€ 404.440	€ 435.000

Hogere uitgaven

De hogere programmakosten zijn veroorzaakt door de niet begrote activiteiten rondom de Erasmusprijs en door de overloop van activiteiten uit 2014. Bij dit laatste gaat het met name om de activiteit Wikipedia in het Museum, waarvoor in 2014 financiering was gereserveerd.

- Erasmusprijs € 18.086
- Wikipedia in het Museum € 20.097*

(Een kanttekening bij Wikipedia in het Museum is dat het positieve resultaat 2014 van €17.241 een gevolg was van het doorschuiven van de activiteiten naar 2015)

Daarnaast was er een overschrijding in kantoor- en organisatiekosten door personeelsmutaties en herberekeningen van pensioenkosten, en de onvoorziene noodzaak om serveronderhoud en -beheer uit te besteden. (Dit werd eerder door vrijwilligers gedaan)

- personeelskosten €17.000
- serveronderhoud € 3.000

kosten	begroting 2015	realisatie 2015	resultaat
kantoor, bestuur, organisatie	€ 284.994	€ 304.569	€ 19.575
programma kosten			
community	€ 61.000	€ 32.756	€ 28.244
content	€ 67.500	€ 118.301	-€ 50.801
communicatie	€ 21.500	€ 23.884	-€ 2.384
	€ 150.000	€ 174.942	€ 24.941
totaal	€ 434.994	€ 479.511	-€ 44.517

