

JAARREKENING

Balans per 31 december 2019

Staat van baten en lasten over 2019

Toelichting op de balans per 31 december 2019

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2019

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2019

(na winstbestemming)

	31 december 2019		31 december 2018	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
Financiële vaste activa (1)				
Overige effecten		23.189		23.189
Vlottende activa				
Vorderingen (2)				
Debiteuren	83		83	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	3.334		6.411	
Overige vorderingen en overlopende activa	101.441		42.894	
		104.858		49.388
Liquide middelen (3)		540.814		560.760
		668.861		633.337

		31 december 2019		31 december 2018	
		€	€	€	€
PASSIVA					
Reserves en fondsen	(4)				
Eigen vermogen		132.534		83.170	
Reserveringen en fondsen		<u>458.158</u>		<u>496.638</u>	
			590.692		579.808
Kortlopende schulden	(5)				
Belastingen en premies sociale verzekeringen		2.029		1.539	
Overige schulden		800		700	
Overlopende passiva		<u>75.340</u>		<u>51.290</u>	
			78.169		53.529
			<u>668.861</u>		<u>633.337</u>

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
	€	€	€
Baten en lasten			
Baten en lasten naar doelstelling			
Vereniging	(6) (138.021)	(128.415)	(122.080)
Vereniging - bibliotheek	(7) 60.327	81.500	87.390
Uitgeverij - baten en lasten TvE en EB	(8) 24.399	36.315	27.215
Uitgeverij - overige baten en lasten	(9) 3.931	10.600	(7.263)
	<u>(49.364)</u>	<u>0</u>	<u>(14.738)</u>
Saldo	<u>49.364</u>	<u>0</u>	<u>14.738</u>

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2019

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Financiële vaste activa

Overige effecten

	<u>Beurswaarde</u>	<u>Nominale waarde</u>	<u>Balanswaarde per 31-12-2019</u>	<u>Balanswaarde per 31-12-2018</u>
	€	€	€	€
<u>Overige effecten</u>				
Grootboekobligaties 2,5%	51.967	18.560	18.560	18.560
Grootboekobligaties 3%	15.506	4.629	4.629	4.629
			<u>23.189</u>	<u>23.189</u>

VLOTTENDE ACTIVA

2. Vorderingen

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
Debiteuren		
Debiteuren	<u>83</u>	<u>83</u>
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	<u>3.334</u>	<u>6.411</u>
Overige vorderingen en overlopende activa		
Overlopende activa	<u>101.441</u>	<u>42.894</u>

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Overlopende activa		
Rente	296	383
Verzekeringen	388	385
Contributies en abonnementen	208	475
Bijdragen Entomologische Tabellen	3.095	4.821
Te ontvangen bijdragen Entomologendag	6.500	6.900
Vooruitbetaalde kosten	3.648	210
Wiley royalties	87.306	29.720
	<u>101.441</u>	<u>42.894</u>

3. Liquide middelen

ABN AMRO GBP rekening 24.93.65.537	28.885	278.081
ABN AMRO spaarrekening 25.27.46.694	1.940	1.939
ABN AMRO 21.34.71.965	117.172	525
ING 3911160	4.265	7.250
ING spaarrekening 188130	30.701	698
ING 116395	17	193
ING spaarrekening 3911160	30.671	668
ING 188130	27.060	31.456
SNS Spaarrekening 90.83.16.097	94.911	94.816
ASN bank 91.04.42.703	102.123	42.065
Triodosbank 78.69.26.201	103.069	103.069
	<u>540.814</u>	<u>560.760</u>

PASSIVA

4. Verenigingsvermogen

Eigen vermogen	132.534	83.170
Reserveringen en fondsen	458.158	496.638
	<u>590.692</u>	<u>579.808</u>
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€

Eigen vermogen

Stand per 1 januari	83.170	83.170
Resultaatbestemming	49.364	0
Stand per 31 december	<u>132.534</u>	<u>83.170</u>

Reserveringen en fondsen

	2019	2018
	€	€
<i>Egalisatiereserve</i>		
Stand per 1 januari	114.526	114.526
Stand per 31 december	<u>114.526</u>	<u>114.526</u>
<i>Bibliotheekfonds</i>		
Stand per 1 januari	145.814	151.076
Onttrekking	0	(20.000)
Resultaatbestemming	0	14.738
Stand per 31 december	<u>145.814</u>	<u>145.814</u>
<i>Reserve Heteroptera catalogus</i>		
Stand per 1 januari	28.529	32.355
	28.529	32.355
Kosten Heteroptera catalogus	(3.330)	(3.826)
Stand per 31 december	<u>25.199</u>	<u>28.529</u>
<i>EEA fonds</i>		
Stand per 1 januari	155.813	155.813
Onttrekking	(35.000)	0
Stand per 31 december	<u>120.813</u>	<u>155.813</u>
<i>Fonds Hacke Oudemans</i>		
Stand per 1 januari	1.321	1.321
Mutatie	0	0
Stand per 31 december	<u>1.321</u>	<u>1.321</u>
<i>Fonds Hartogh Heys van de Lier</i>		
Stand per 1 januari	3.423	3.423
Stand per 31 december	<u>3.423</u>	<u>3.423</u>

	2019	2018
	€	€
<i>Fonds Wittpen</i>		
Stand per 1 januari	41.669	41.669
Stand per 31 december	<u>41.669</u>	<u>41.669</u>
 <i>Reservering Secties en Afdelingen</i>		
Stand per 1 januari	5.543	6.881
Onttrekking	(150)	(1.338)
Stand per 31 december	<u>5.393</u>	<u>5.543</u>
 5. Kortlopende schulden		
	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
 Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	1.678	1.188
Pensioenen	351	351
	<u>2.029</u>	<u>1.539</u>
 Overige schulden en overlopende passiva		
Overige schulden	800	700
Overlopende passiva	75.340	51.290
	<u>76.140</u>	<u>51.990</u>
 Overige schulden		
Waarborgsommen microscopen	<u>800</u>	<u>700</u>
 Overlopende passiva		
Reservering vakantiegeld	1.104	1.296
Accountantskosten	6.600	6.950
Vooruitontvangen bedragen	540	745
Overige nog te betalen kosten	58.959	18.728
Nog te betalen losse aankopen	6.231	12.251
Nog te betalen serie aankopen	1.906	11.320
	<u>75.340</u>	<u>51.290</u>

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

Baten en lasten naar doelstelling

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
	€	€	€
6. Vereniging			
Bankrente minus kosten	5	(200)	(301)
Royalties Wiley - deel vereniging	(158.807)	(137.000)	(141.721)
Contributies	(33.932)	(33.000)	(33.324)
Zomerbijeenkomst	1.630	1.500	2.848
Opbrengsten minus kosten "Klasse"	75	100	120
Kosten vereniging	9.943	8.000	11.148
EB ten behoeve van leden	18.000	18.000	18.000
Personeels- en administratiekosten	11.444	10.800	11.544
Entomologendag	6.500	5.500	4.698
NEV dissertatieprijs	1.000	1.000	1.000
Automatisering	437	1.300	437
Egalisatiefonds	0	(9.849)	0
Fonds Hacke Oudemans	0	(200)	0
Afdelingen en secties	0	2.000	0
Jaarboekje	0	0	3.471
Aanschaf (leen)apparatuur	2.634	2.634	0
Kosten symposium	3.050	1.000	0
	<u>(138.021)</u>	<u>(128.415)</u>	<u>(122.080)</u>
7. Vereniging - bibliotheek			
Opbrengsten	0	(20.000)	(20.000)
Losse aankopen	10.862	22.000	22.302
Serie aankopen	43.965	39.000	40.149
Bindkosten en digitaliseren	0	25.000	29.439
EB t.b.v. ruil in bibliotheek	8.500	8.500	8.500
TvE t.b.v. ruil in bibliotheek	7.000	7.000	7.000
Vrijval reservering aankoop boeken	(10.000)	0	0
	<u>60.327</u>	<u>81.500</u>	<u>87.390</u>

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
	€	€	€
8. Uitgeverij - baten en lasten TvE en EB			
TvE - abonnementen	(3.141)	(3.000)	(3.164)
TvE ten behoeve van ruil bibliotheek	(6.422)	(6.604)	(6.604)
TvE - afdracht Brill	14.555	14.800	14.100
TvE - kosten Tentoo en Turner	2.543	7.200	1.868
Verkoop EB aan leden	(16.514)	(17.462)	(16.981)
EB - abonnementen en losse verkopen	(1.550)	(2.100)	(1.795)
EB - ten behoeve van ruil bibliotheek	(7.798)	(8.019)	(8.019)
EB - drukkosten	17.036	23.500	23.059
EB - overige kosten	25.690	28.000	24.751
	<u>24.399</u>	<u>36.315</u>	<u>27.215</u>
9. Uitgeverij - overige baten en lasten			
Bijdrage redactie bureau Wiley	0	(75.000)	(78.470)
Vergoeding Wiley Editor in Chief	0	(35.000)	(35.000)
Royalties Wiley - deel redactie Uitgeverij	(111.347)	0	0
Kosten redactie tijdschrift EEA	72.119	75.000	68.760
Honorarium Editor in Chief	39.228	35.000	35.000
Administratiekosten	8.098	8.000	8.054
Monografieën - baten en lasten	(1.072)	3.600	(786)
Entomologische Tabellen 2019	(3.095)	(1.000)	(4.821)
	<u>3.931</u>	<u>10.600</u>	<u>(7.263)</u>

Personeelsleden

Bij de vereniging waren in 2019 gemiddeld 2 personeelsleden werkzaam (2018: 2).