

Toelichting op de jaarrekening 2010 van de Vereniging Wikimedia Nederland

Algemeen

In het algemeen is getracht kosten die zijn gemaakt ten behoeve van activiteiten in een bepaald jaar, ook te boeken in dat jaar.

Uitsplitsingen posten

Enige posten zijn op de winst- en verliesrekening samengevat weergegeven, waar dat in voorgaande jaren wel werd uitgesplitst. Deze posten zijn hieronder uitgesplitst.

Uitsplitsing opbrengsten Fundraiser

Eerste helft boekjaar			
iDeal	14002		
Bank	8871		
PayPal	5329		
Totaal eerste helft boekjaar	28202		2926
Tweede helft boekjaar			
iDeal	229011	107045	
Bank	15625	44965	
PayPal	55146	21665	
Totaal tweede helft boekjaar	<u>299782</u> +		<u>173675</u>
	327984		176601

Uitsplitsing bankkosten

Bankkosten ABN AMRO	8924	21
Bankkosten ABN AMRO vorig jaar	2548	0
Bankkosten ING bank	70	109
Bankkosten PayPal	3142	2296
Teruggestorte bedragen	0	370
Bankkosten totaal	14684	2796

Bestemmingsfondsen

Bestemmingsfonds WMF 2009/2010

Dit fonds bestaat uit de opbrengsten van de Fundraisercampagne van eind 2009 en begin 2010 die bestemd waren voor overdracht aan de WMF, verminderd met het Bestemmingsfonds professionalisering. De stand per 1 januari 2010 was EUR 130.256. Daaraan is EUR 15.879 toegevoegd uit de opbrengsten van de Fundraiser in de eerste helft van 2010. Op 30 juni 2010 is hieraan het bedrag van EUR 73.458 onttrokken en toegevoegd aan een nieuw ingesteld bestemmingsfonds professionalisering. De stand per 1 januari 2011 was hiermee EUR 72.587. Eind maart 2011 is EUR 75.000 overgemaakt aan de WMF, waarmee dit fonds is leeggehaald (het restant is onttrokken aan de algemene reserve).

Bestemmingsfonds WMF 2010/2011

Dit fonds bestaat uit de opbrengsten van de Fundraisercampagne van eind 2010 die bestemd zijn voor overdracht aan de WMF. De grootte is bepaald door de bruto opbrengsten van de Fundraiser, verminderd met in het kader van de Fundraiser aftrekbare kosten, maal 50% (evenredig verdeeld tussen WMNL en WMF).

Enkele bijzondere posten

Overige vorderingen en overlopende activa

Deze post betreft twee min of meer dubieuze incasso's van de bankrekening. Van één afschrijving staat vrijwel vast dat deze niet geautoriseerd is en bekeken moet worden of dit bedrag nog terug te vorderen is, van de andere afschrijving is het mogelijk dat deze geautoriseerd is, maar is nog niet achterhaald waarvoor deze dan is geweest.

Te betalen diversen

Dit betreft een donatie waarvan op grond van het betalingskenmerk mag worden aangenomen dat deze niet voor WMNL is bestemd. Deze zal in 2011 worden terugbetaald.

Staat van baten en lasten 2010

Vereniging Wikimedia Nederland

	2010	begroot 2010	2009
Algemene inkomsten			
Inkomsten Fundraiser	€ 327,984	€ 207,000	€ 176,601
Contributies	€ 2,319	€ 4,000	€ 2,812
Donaties voor vereniging	€ 385	€ 2,000	€ 3,449
Donaties voor foundation	€ -	€ -	€ 370
CoSyne	€ 10,023	€ 10,023	€ -
Som der baten	€ 340,711	€ 223,023	€ 183,232

	2010	begroot 2010	2009
Algemene uitgaven			
Drukkerwerk	€ 1,325	€ 2,500	€ -
Technische kosten	€ 1,190	€ 1,000	€ 755
Kantoorkosten	€ 937	€ 1,500	€ 1,148
Verzekeringspremie	€ 417	€ 2,500	€ -
Porti	€ 256	€ -	€ -
Overige algemene kosten	€ 58	€ -	€ -
Advieskosten	€ 30	€ -	€ -
Algemene uitgaven	€ 4,213	€ 7,500	€ 1,903

	2010	begroot 2010	2009
Vergaderingen			
Accountantskosten	€ 3,190	€ 4,000	€ -
Kosten bestuursvergaderingen	€ 418	€ -	€ 827
Kosten ALV	€ 852	€ -	€ 925
Kosten vergaderingen	€ 4,460	€ 4,000	€ 1,752

	2010	begroot 2010	2009
Activiteiten			
Kosten freelancer Fundraiser	€ 4,931	€ -	€ -
Wiki Loves Monuments	€ 693	€ 5,000	€ -
Werkgroep auteursrechten	€ 138	€ 500	€ -
Wiki Loves Bieb	€ 87	€ -	€ -
Kleine projecten	€ 60	€ 500	€ -
Overige activiteiten	€ 619	€ 750	€ -
Workshops	€ -	€ 1,000	€ 128
Kosten WCN	€ -	€ -	€ 151
Wikimaniabid 2010	€ -	€ -	€ 344
Internationale investeringen	€ -	€ -	€ 2,000
Translation rally	€ -	€ 2,000	€ -
Technische ontwikkeling	€ -	€ 4,000	€ -
Activiteiten	€ 6,528	€ 13,750	€ 2,623

	2010	begroot 2010	2009
Reis- en verblijfkosten			
Internationale kosten	€ 881	€ 1,500	€ 829
Reiskosten bestuur	€ 676	€ 3,500	€ 143
Reis- en verblijfkosten	€ 1,557	€ 5,000	€ 972

	2010	begroot 2010	2009
Professionalisering			
Prof. ondersteuning en kosten	€ -	€ 64,100	€ -
Huur, opstart, faciliteiten etc.	€ -	€ 17,000	€ -
Reis- en verblijfkosten	€ -	€ 81,100	€ -

	2010	begroot 2010	2009
Financiële baten en lasten			
Bankkosten	€ 14,684	€ 6,000	€ 2,796
Ontvangen bankrente	€ 1,871-	€ 2,000-	€ 456-
Financiële baten en lasten	€ 12,813	€ 4,000	€ 2,340

Totaal lasten	€ 29,571	€ 115,350	€ 9,590
----------------------	-----------------	------------------	----------------

Batig saldo	€ 311,140	€ 107,673	€ 173,642
--------------------	------------------	------------------	------------------

Resultaatbestemming 2010

Vereniging Wikimedia Nederland

Algemene reserve, 1 januari 2010	€ 62,817.00
Batig saldo, 31 december 2011	€ 311,140.00
Toevoegingen aan bestemmingsfondsen	
50% fundraiser 2010/2011, bestemmingsfonds WMF 2010/2011	€ 141,326.00-
75% fundraiser 2009/2010, bestemmingsfonds WMF 2009/2010	€ 15,879.00-
Bestemmingsfonds CoSyne	€ 10,023.00-
Algemene reserve, 31 december 2009	€ 206,729.00

Balans 2010 na voorgestelde resultaatbestemming

Vereniging Wikimedia Nederland

	Balans 2010 op 31-12-2010	Balans 2009 op 31-12-2009
Activa		
Vlottende activa		
Te vorderen rente	€ 1,871	€ 456
Overige vorderingen	€ 561	€ -
Te ontvangen contributie	€ 77	€ 215
ABN AMRO bank	€ 420,681	€ 156,917
PayPal	€ 99,950	€ 42,560
ING bank	€ 1,444	€ 544
Kas	€ 44	€ 46
Totaal vlottende activa	€ 524,628	€ 200,738
TOTAAL	€ 524,628	€ 200,738

	Balans 2010 op 31-12-2010	Balans 2009 op 31-12-2009
Passiva		
Eigen vermogen		
Algemene reserve	€ 206,729	€ 62,817
Bestemmingsfonds int. invest.	€ 5,609	€ 5,609
Bestemmingsfonds WMF	€ 1,355	€ 1,355
Bestemmingsfonds WMF 2009/2010	€ 72,587	€ 130,256
Bestemmingsfonds WMF 2010/2011	€ 141,326	€ -
Bestemmingsfonds professionalisering	€ 73,548	€ -
Bestemmingsfonds CoSyne	€ 10,023	€ -
Totaal bestemmingsfondsen	€ 304,448	€ 137,220
Totaal eigen vermogen	€ 511,177	€ 200,037
Kortlopende schulden		
Accountantskosten	€ 3,190	€ -
Te betalen vergoedingen Fundraiser	€ 4,931	€ -
Te betalen bankkosten	€ 4,266	€ -
Te betalen declaraties	€ 984	€ 75
Verkeerd ontvangen donaties	€ -	€ 500
Vooruitontvangen contributies	€ 30	€ 126
Te betalen diversen	€ 50	€ -
Totaal vreemd vermogen	€ 13,451	€ 701
TOTAAL	€ 524,628	€ 200,738