

Vereniging Organisatie voor Duurzame Energie Jaarrekening 2014

René van Vliet,
penningmeester Organisatie voor Duurzame Energie

Harmelen, 5 april 2015

Winst- en verliesrekening Vereniging ODE 2014 / Begroting 2015

(onder voorbehoud van goedkeuring Kascommissie 2015)

	Jaarrek. 2013	Jaarrek. 2013 verbeterd	Begroting 2014	Jaarrek. 2014	Begroting 2015
Inkomsten					
Contributies leden	20.230	20.230	21.450	19.707	27.250
Contributie Bedrijfsleden	4.050	4.050	4.400	3.600	3.600
Contributies coöperaties	9.233	9.233	50		50
Bijdrage Rescoop.nl coöperaties			5.150	5.260	5.150
Niet-inbare contributies	-880	-880	-855	-1.466	
Bijdrage ledenbijeekomsten			2.000	2.455	2.100
Subtotaal contributies	32.633	32.633	32.195	29.556	38.150
Advertenties BODE	4.900	4.900	2.000		0
Administratie e-Decentraal				6.746	
Voorschot EU-subsidie REScoop				37.843	PM
Bijdrage vanuit REScoop 20-20-20					7.000
Rente	3.016	3.016	4.000	1.634	2.000
Giften	1.569	1.569	1.500	784	700
Subtotaal overige inkomsten	9.485	9.485	7.500	47.007	9.700
Totale inkomsten	42.118	42.118	39.695	76.563	47.850
Uitgaven					
Huisvestingskosten	2.500	2.500	2.500	2.500	2.600
Bestuurskosten	7.859	7.859	6.500	8.220	7.150
Kantoorkosten	719	719	1.000	62	3.400
Contributies / abonnementen	489	489	500	326	
Porti + verzendkosten	503	503	500	241	
Reiskosten	472	472	300	1.123	300
Website	2.294	2.294	2.000	600	1.800
Kosten BODE (opmaak, druk, verzenden)	9.087	9.087	10.000	10.669	11.075
Project REScoop 20-20-20	37.122	49.043	PM	61.028	PM
Naar 'Reservering voor REScoop 20-20-20'	-37.122	-49.043	PM	-23.185	PM
Ondersteuning bestuur door derden	8.000	8.000	10.000	10.000	15.000
Administratiekosten	1.000	1.000	2.800	1.293	2.300
Automatisering administratie			0	3.237	
Kosten administratie e-Decentraal			0	6.746	
Kosten Zon sectie			4.000	1.600	4.000
Kosten secties	3.434	3.434	0	0	1.000
ODE Academy			2.500	0	0
Helpdesk			0	5.156	3.900
Ledenbijeekomsten	4.225	4.225	7.000	7.158	7.000
Algemene kosten	880	880	1.200	1.022	1.000
Promotiekosten / Public Relations	463	463	750	1.811	2.200
Politiek en media					5.000
Europese lobby	1.000	0	2.500	0	0
Bijzondere baten en lasten	0	0	0	0	0
Totale uitgaven	42.925	41.925	54.050	99.607	67.725
Netto resultaat	-807	193	-14.355	-23.044	-19.875

Toelichting op de winst- en verliesrekening van Vereniging ODE.

Winst- en verliesrekening Vereniging ODE 2013 verbeterd

In 2014 hebben we een correctie moeten maken op de winst- en verliesrekening 2013. De kosten van de Europese lobby zijn betaald door het REScoop 20-20-20-project. Voor ODE waren daarom de kosten € 1.000 lager.

Winst- en verliesrekening Vereniging ODE 2014

In 2014 zijn veel activiteiten uitgevoerd, met als gevolg dat de kosten € 968 hoger waren dan begroot. De opbrengsten waren € 7.721 lager dan begroot. Hierdoor is het verlies € 8.689 hoger.

Inkomsten

- De begrote, lichte ledengroei is niet uitgekomen. Mede daardoor zijn de inkomsten uit contributies minder hoog dan was begroot.
- De rente-inkomsten betreffen rente die ODE zelf ontvangt, maar ook rente die geschonken wordt door de leden. De rente-inkomsten zijn lager dan vorig jaar. Deels doordat er gemiddeld minder op de rekeningen stond, maar vooral door lagere rentepercentages.
- Giften betreffen de bedragen die leden overmaken bovenop hun contributie. Deze vielen lager uit dan andere jaren.
- Om de BODE neutraal te houden, is in 2015 besloten om er geen advertenties in op te nemen. Daardoor zijn de begrote advertentie-inkomsten niet gerealiseerd.

Uitgaven

- 'Bestuurskosten' betreft de vrijwilligersvergoedingen en cateringkosten.
- Aan vrijwilligers is meer reiskostenvergoeding betaald dan was begroot.
- 'Ondersteuning bestuur door derden' betreft de ondersteuning van de ODE-coördinator
- 'Algemene kosten' betreft bankkosten en verzekeringen.
- In 2015 zijn we overgestapt op een nieuwe ledenadministratie, met een bijbehorende website. De kosten hiervoor staan onder 'kosten automatisering administratie'.
- De ODE Academy is niet gestart, zodat er geen kosten waren. Wel is er gestart met de Helpdesk. De opstartkosten van de Helpdesk waren niet begroot.
- 'Promotiekosten' betreft hoofdzakelijk de schenking van € 1.500 aan sportclub Elinkwijk voor de zonnepanelen die de 1 GW vol maakten.
- De kosten van de Europese lobby zijn ten laste gekomen van REScoop 20-20-20.

Bijzonderheden

- REScoop 20-20-20 is een Europees project waarin ODE participeert en een subsidie voor ontvangt. Er is voor REScoop 20-20-20 een subsidievoorschot ontvangen van € 37.843 en er is € 60.889 uitgegeven. Het bedrag hoger dan het voorschotbedrag is onttrokken aan de reservering voor dat project. Aan het begin van het jaar was die reserve al negatief; aan het eind van het jaar was deze nog verder negatief. Aan het eind van het project in 2015 ontvangt ODE de laatste termijn van het subsidiebedrag dat de negatieve reservering weer aanzuivert.
- Vanaf 2014 voert ODE de administratie van e-Decentraal. De hiervoor gemaakte kosten zijn één op één doorberekend aan e-Decentraal.

Balans Vereniging ODE 2014										
per 31 december 2014										
ACTIVA (Bezittingen)						PASSIVA (Schulden)				
	2013	2013 verbeterd	2014			2013	2013 verbeterd	2014		
Waarborgsom PostNL	200	200	200		Kapitaal	123.479	123.479	123.671		
Debiteuren	593	593	3.925		Resultaat	-807	193	-23.044		
Overige vorderingen	6.969	6.969	1.604		Crediteuren	1.995	12.916	8.603		
Vooruitbetaalde kosten	437	437	336		Overige te betalen posten	10.989	10.989	2.334		
Kas	22	22	10		Vooruit ontvangen contributies	37	37	50		
Triodos Bank	17.929	17.929	890		<i>Reservering voor projecten</i>					
ASN	100.000	100.000	60.000		REScoop 20-20-20	-9.543	-21.464	-44.649		
Totaal activa	126.150	126.150	66.965		Totaal passiva	126.150	126.150	66.965		

Toelichting balans:

- Het debiteurensaldo is hoger dan andere jaren. Aan het einde van het jaar zijn er nog veel leden die hun bijdrage nog niet betaald hebben. Vanwege het invoeren van een nieuw ledensysteem heeft de facturering in 2015 pas aan het einde van het jaar plaatsgevonden.
- 'Overige vorderingen' betreft rente-inkomsten over 2014 (inmiddels ontvangen).
- 'Vooruitbetaalde kosten' betreft een verzekering.
- 'Crediteuren' betreft nog te betalen (maar wel ingeboekte) kosten voor het REScoop 20-20-20 project en administratielicenties over december. Inmiddels zijn deze betaald.
- 'Overige te betalen posten' betreft de kosten van de inzet van Siward Zomer voor REScoop 20-20-20 en de bankkosten, beide over december 2014. Beide posten zijn inmiddels betaald.
- De reserveringen voor REScoop 20-20-20 zijn negatief omdat ODE aan het eind van het jaar de voorschotten van de EU-subsidie opgebruikt hadden en de verdere uitgaven heeft voorgefinancierd. Aan het einde van het project volgt nog de laatste termijn (ca. € 50.000) van het subsidiebedrag dat deze negatieve reservering compenseert.