EUROPEAN **YOUTH** PARLIAMENT
NEDERLAND THE NETHERLANDS

Stichting Europees Jeugdparlement Nederland

Financieel jaarverslag

Boekjaar 2019-2020

Paginaoverzicht

Balans per 31 augustus 2020	**Pagina 3**
Toelichting balans	Pagina 3
Overzicht resultatenrekening	**Pagina 4**
Toelichting resultatenrekening	Pagina 5
Specificatie Nationale Conferentie	Pagina 6
Specificatie voorronden	Pagina 7 en 8
Specificatie uitgaven en onkosten bestuur	Pagina 9
Financieel beleid	Pagina 10

De financiële verslaggeving

Balans per 31 augustus 2020

Activa			Passiva		
	2019	2020		2019	2020
Liquide middelen	€ 41.995,26	€ 43.159,69	**Eigen vermogen**	€ 41.600,67	€ 49.950,23
Debiteuren	€ 12.368,10	€ 5.486,89	**Vreemd vermogen**	€ 12.762,69	€ 0,00
Overlopende activa	€ 0,00	€ 1303,65	**Crediteuren**	€ 12.762,69	€ 0,00
Totaal	€ 54.363,36	€ 49.950,23	**Totaal**	€ 54.363,36	€ 49.950,23

Toelichting Balans

- De post **debiteuren** bestaat uit het resterende sponsorgeld van de NAVO, voor de Nationale Conferentie Den Haag 2020 en de resterende terugbetaling van Understanding Europe.

- De **overlopende activa** is het bedrag dat betaald is aan de accommodatie van het alumni-weekend wat in april had moeten plaatsvinden. Dit weekend is echter uitgesteld vanwege de COVID-19 pandemie en zal dus op een later moment plaatsvinden, waarbij we wel mogen gebruikmaken van deze accommodatie.

- Er is **geen vreemd vermogen**, in tegenstelling tot vorige jaren. In eerdere jaren was deze post altijd het vermogen van het project Understanding Europe. Echter, vanwege een verandering in het systeem van financiering van Understanding Europe is het geld voor dat project niet binnengekomen in het boekjaar 2019-2020. Ook is er geen geld van vorige jaren overgebleven, dus het vermogen van Understanding Europe is 0.

- Ten opzichte van vorig jaar is de stichting er op het eerste gezicht licht op achteruit gegaan. Dit is omdat een deel van de inkomsten van het boekjaar 2019-2020 vlak voor 31 september binnen zijn gekomen zoals de gemeentelijke bijdrage van gemeente Den Haag voor de Nationale Conferentie (5000 euro) en een aantal vroege betalingen van scholen die meededen aan de Regionale Conferenties.

Overzicht resultatenrekening

1 september 2019 – 31 augustus 2020

Inkomsten	Gerealiseerd	Jaarbegroting	Verschil
Nationale Conferentie Den Haag	€ 23.475,00	€ 22.948,00	€ 527,00
Voorrondes	€ 8.437,02	€ 7.504,59	€ 932,43
Alumni weekend I	€ 458,00	€ 2.293,58	€ 1.835,58
Alumni Weekend II	€ 103,24	€ 1.100,92	€ 997,68
Alumni evenementen	€ 591,85	€ 758,72	€ 166,87
Internationaal Forum voorbereidingen	€ 15.000,00	€ 26.315,79	€ 11.315,79
Resterend Internationale Sessie	€ 10.887,60	€ 10.626,60	€ 261,00
Understanding Europe	€ 977,50	€ 0,00	€ 977,50
Belasting	€ 2.201,00	€ 0,00	€ 2.201,00
Totaal	**€ 62.130,21**	**€ 71.548,20**	**€ 9.417,99**
Uitgaven	**Gerealiseerd**	**Jaarbegroting**	**Verschil**
Nationale Conferentie Den Haag	€ 26.168,77	€ 20.871,79	€ 5.296,98
Voorrondes	€ 6.363,01	€ 5.601,71	€ 761,30
Alumni weekend I	€ 2.599,08	€ 4.500,00	€ 1.900,92
Alumni Weekend II	€ 1.659,08	€ 2.500,00	€ 840,92
Alumni evenementen	€ 1.234,64	€ 1.256,80	€ 22,16
Internationaal Forum voorbereidingen	€ 0,00	€ 11.009,17	€ 11.009,17
Algemene uitgaven	€ 3.542,20	€ 5.293,35	€ 1.751,15
Belasting	€ 0,00	€ 3.018,19	€ 3.018,19
Totaal	**€ 41.566,78**	**€ 53.051,01**	**€ 11.484,23**
Resultaat	**€ 20.563,43**		

* Deze bedragen zijn allemaal bruto, dus inclusief BTW. Daarom is de belastinginkomst ook weergegeven onder het kopje inkomsten.

Toelichting Resultatenrekening

- Het resultaat van €20.563,43 is het resultaat inclusief de inkomsten van het Internationale Forum, welke dus in het volgend boekjaar ook weer zullen worden uitgegeven. Exclusief deze inkomsten is het resultaat van dit jaar €5.563,43.

- Het jaar is dus positief uitgevallen, de inkomsten waren een stuk hoger dan de uitgaven. Dit is deels te wijten aan de resterende inkomsten van de Internationale Sessie die nog zijn binnengekomen, te weten die van Erasmus+.

- Ook zijn alle conferenties zeer succesvol geweest; zowel de voorronden als geheel als de Nationale Conferentie hebben winst geboekt. De Nationale Conferentie heeft ook significant meer uitgaven gedaan dan begroot, maar daar tegenover ook significant meer inkomsten gegenereerd. Ook de voorronden hebben iets meer uitgegeven dan begroot, maar ook deze hebben weer meer inkomsten gegenereerd.

- Er moet wel genoteerd worden dat de alumni-evenementen, met name de weekenden, veel minder inkomsten hebben binnengebracht dan verwacht en dus ook een slechter resultaat hebben dan verwacht. Dit is omdat de kosten hoger uitvielen en het aantal deelnemers ook lager was dan verwacht.

- Tot slot heeft de Internationale Conferentie minder sponsoring binnengehaald dan verwacht, echter zijn er ook nog geen uitgaven gedaan. Er zullen dus zowel nog meer inkomsten als uitgaven komen in het aankomend boekjaar.

Specificatie Nationale Conferentie Den Haag 2020

Inkomsten	Gerealiseerd	Begroot	Verschil
Deelnemersgelden	**€ 4.875,00**	**€ 6.825,00**	**€ 1.650,00**
Scholen	€ 4.200,00	€ 6.000,00	€ 1.800,00
Internationale delegates	€ 225,00	€ 225,00	€ 0,00
Individuele delegates	€ 600,00	€ 450,00	€ 150,00
Sponsorinkomsten	**€ 18.600,00**	**€ 16.123,00**	**€2.477**
Fonds 1818	€ 1.600,00	-	€ 400,00
DSM	€ 500,00	-	€ 0,00
Gemeente Den Haag	€ 5.000,00	-	€ 0,00
Provincie Zuid-Holland	€ 1.500,00	-	€ 0,00
Ministerie Sociale Zaken	€ 5.000,00	-	€ 0,00
NAVO	€ 5.000,00*	-	€ 0,00
Totaal NSC	€ 23.475,00	€ 22.948,00	**€ 527,00**
Uitgaven	**Gerealiseerd**	**Begroot**	**Verschil**
Organisatiekosten	€ 344,50	€ 525,00	€ 180,50
Accommodatie	€ 14.887,50	€ 13.427,50	€ 1.460,00
Zaalhuur	€ 2.995,06	€ 3.215,00	€ 219,94
Koffiepauzes	€ 27,28	€ 257,50	€ 230,22
Lunch	€ 1.583,79	€ 2.325,00	€ 741,21
Avondeten	€ 2.264,39	€ 2.112,50	€ 151,89
Transport	€ 984,62	€ 1.200,00	€ 215,38
Printen	€ 435,00	€ 400,00	€ 35,00
Materialen	€ 2.646,63	€ 2.547,59	€ 99,04
Overige kosten	€ 436,14	€ 505,07	€ 68,93
Onverwachte kosten	€ 357,72	€ 1.563,79	€ 1.206,07
Totaal NSC	€ 26.168,77	€ 20.871,79	€ 1.910,18
Resultaat	**-€ 2.693,77**		

*€5000,- hiervan moet nog binnenkomen. Hiermee zal de balans van het evenement €2306,23 worden.

Specificatie Voorrondes 2019-2020

Ede Wageningen	Begroot	Gerealiseerd	Verschil
Inkomsten			
Deelnemersgelden	€ 1.449,54	€ 1.991,74	€ 542,20
Overig	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totaal	€ 1.449,54	€ 1.991,74	€ 542,20
Uitgaven			
Accommodatie		€ 682,29	
Eten en drinken		€ 739,89	
Materiaal en printen		€ 117,72	
Overig		€ 581,74	
Totaal	€ 1.726,25	€ 2.121,64	-€ 395,39
Resultaat	**-€ 129,90**		

Hoorn	Begroot	Gerealiseerd	Verschil
Inkomsten			
Deelnemersgelden	€ 1.876,15	€ 1.730,00	
Overig	€ 0,00	€ 235,28	
Totaal	€ 1.876,15	€ 1.965,28	€ 89,13
Uitgaven			
Accommodatie		€ 0,00	
Eten en drinken		€ 1.183,22	
Materiaal en printen		€ 89,36	
Overig		€ 207,17	
Totaal	€ 1.558,00	€ 1.479,75	€ 78,25
Resultaat	**€ 485,53**		

Haarlem	Begroot	Gerealiseerd	Verschil
Inkomsten			
Deelnemersgelden	€ 2.500,00	€ 2.500,00	
Overig	€ 18,35	€ 575,00	
Totaal	€ 2.518,35	€ 3.075,00	€ 556,65
Uitgaven			
Accommodatie		€ 296,35	
Eten en drinken		€ 932,17	
Materiaal en printen		€ 838,72	
Overig		€ 217,47	
Totaal	€ 1.448,00	€ 2.284,71	-€ 836,71
Resultaat	**€ 790,29**		

Breda	Begroot	Gerealiseerd	Verschil
Inkomsten			
Deelnemersgelden		€ 1.405,00	
Overig	€ 0,00	€ 0,00	
Totaal	€ 1.666,55	€ 1.405,00	€ 261,55
Uitgaven			
Accommodatie		€ 0,00	
Eten en drinken		€ 268,10	
Materiaal en printen		€ 109,65	
Overig		€ 99,16	
Totaal	€ 828,46	€ 476,91	€ 351,55
Resultaat	**€ 928,09**		

Specificatie uitgaven en onkosten bestuur

Bestuursuitgaven	Gerealiseerd	Begroot	Verschil
Reiskosten	€ 226,81	€ 1.000,00	€ 773,19
Algemene kosten	€ 3.315,39	€ 4.293,35	€ 977,96
Opslag materialen	€ 872,71		
Bestuursweekend oktober 2019	€ 104,75		
Bestuursweekend juni 2020	€ 166,85		
Commissies	€ 55,00		
Overig	€ 198,05		
Bank	€ 443,09		
KVK	€ 10,55		
Understanding Europe	€ 1.464,39		
Totaal	€ 3.542,20	€ 4.293,35	€ 751,15
Inkomsten	**Gerealiseerd**	**Begroot**	**Verschil**
Terugbetaling Understanding Europe	€ 977,50	€ 0,00	€ 977,50

Toelichting uitgaven en onkosten bestuur

- De uitgaven voor het project van Understanding Europe zijn gedaan als voorschot voor een achterstallige betaling aan de stichting die dit project financiert. Dit wordt nu in fasen terugbetaald; dat zijn de inkomsten onder het kopje terugbetaling Understanding Europe.

- Verder zijn de kosten lager uitgevallen dan verwacht; dit is met name omdat er geen financiële steun is uitgegeven aan deelnemers die naar Internationale Sessies gaan; deze sessies zijn allemaal uitgesteld naar het volgende jaar vanwege de COVID-19 pandemie. Deze zullen dus naar verwachting in het volgende boekjaar nog steeds worden gemaakt.

Financieel beleid

Dit jaar is financieel gezien positief afgerond. Alle evenementen voor onze deelnemers (de voorronden en de Nationale Conferentie) zijn met een positief netresultaat afgerond. Dit is een goed teken voor de financiële gezondheid van de organisatie en de evenementen. Een grote kostenpost blijft het organiseren van de alumni-evenementen. Volgend boekjaar moet strakker worden gekeken naar de kosten en inkomsten van deze evenementen.

Al met al staat de stichting er echter zeer goed voor; met een eigen vermogen van ruim veertigduizend euro is ze financieel gezond. Volgend jaar, april 2021, komt er een internationaal evenement aan waar de stichting goed op voorbereid is en waar het ook voldoende buffers voor heeft.

Voor het aankomend jaar moet natuurlijk kritisch worden gekeken naar de uitgaven en inkomsten in verband met de COVID-19 pandemie. Naar verwachting zullen er minder inkomsten zijn en eventueel ook meer uitgaven, zoals bijvoorbeeld de financiële steun voor alumni die naar het buitenland gaan. Hier zal de penningmeester kritisch naar gaan kijken en ook voor gaan begroten.

Het project Understanding Europe staat nog steeds onder verscherpt toezicht van het bestuur. Er is een overeenstemming bereikt met de coördinatoren van het project en de terugbetaling is bijna voltooid. Ook is het financiële systeem van de overkoepelende stichting die het project ondersteunt, veranderd, waardoor het toezicht makkelijker wordt en uitgaven minder makkelijk over het hoofd kunnen worden gezien.

In vergelijking met vorig jaar is er aanzienlijke vooruitgang geboekt op financieel beleid: er wordt strakker gekeken naar de inkomsten en uitgaven, bijvoorbeeld of alle deelnemende scholen al hebben betaald. Alle achterstallige betalingen van scholen zijn dus ook ontvangen, en ook zijn onbetaalde facturen van vorige evenementen betaald. Punten van aandacht blijven declaraties van alumni; het is zaak nog beter te communiceren naar de alumni wat hiervan de regels en voorwaarden zijn.

Overige gegevens

Alle winsten en verliezen op de Resultatenrekening van EYP NL komen ten goede resp. gaan ten koste van het eigen vermogen van de stichting. Positieve resultaten die geboekt worden op het Understanding Europe-Project komen niet ten goede aan het eigen vermogen van de stichting.

Het eigen vermogen van de stichting komt volledig ten goede aan de hoofdactiviteit van de Stichting Europees Jeugdparlement Nederland: het organiseren van conferenties. Alle EYP-activiteiten worden georganiseerd en gedragen door onbezoldigde vrijwilligers.

De stichting had één werknemer in dienst voor het Understanding Europe-project (0.25 FTE).

De stichting heeft geen verdere bezittingen, zoals bijvoorbeeld onroerend goed.