



Jaarrekening 2015

Goedgekeurd tijdens de ALV van 17 februari 2016

Inhoudsopgave

Rapport	Bladnummer
I Algemeen	2
II Resultaat 2015	2
III Balans per 31 december 2015	3
IV Winst- en Verliesrekening 2015	4
V Toelichting	5
VI Specificatie	7

I. Algemeen

De Vereniging is opgericht op 28 december 1999 te Amsterdam en ingeschreven bij de Kamer van Koophandel te Amsterdam onder nummer 634127809.

De Vereniging stelt zich, conform artikel 1 van de Statuten, ten doel:

“het bevorderen van het maatschappelijk besef van de onaanvaardbaarheid van corruptie door het doen van onderzoek, het verstrekken van informatie omtrent corruptie in het algemeen, en het ondersteunen van initiatieven die de integriteit van de Nederlandse samenleving bevorderen;

het bijdragen aan de doelstellingen van de internationale beweging van de ‘Verein’ Transparency International EV gevestigd te Berlijn.”

II. Resultaat 2014

Resultaat 2015:	€ -14.254	Resultaat 2014:	€ 53.485
Vermogensstand 2015:	€ 73.596	Vermogensstand 2014:	€ 87.850

III. BALANS

Per 31 december	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
VASTE ACTIVA		
Immateriële vaste activa	-	-
Materiële vaste activa	-	-
VLOTTENDE ACTIVA		
Vorraden	-	-
Vorderingen	1.954	501
Vorderingen uit hoofde van NIS	-	-
Liquiditeiten	77.332	93.934
TOTAAL ACTIVA	<u>79.286</u>	<u>94.435</u>
EIGEN VERMOGEN:		
Kapitaal	73.596	87.850
LANGLOPENDE SCHULDEN:		
Opgenomen leningen	-	-
KORTLOPENDE SCHULDEN:		
Vooruitbetaalde contributie 2IF leden	-	-
Overige schulden en overlopende passiva	5.690	6.585
Totaal Kortlopende Schulden	<u>5.690</u>	<u>6.585</u>
TOTAAL PASSIVA	<u>79.286</u>	<u>94.435</u>

IV. WINST EN VERLIESREKENING

Boekjaar	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
<i>Opbrengsten</i>		
Contributiebijdragen individuele leden	7.505	3.570
Donaties en giften individuele leden	2.200	-
Contributiebijdragen leden		
Institutioneel Integriteits Forum (ZIF)	18.500	15.500
Institutionele donaties en giften	20.000 ¹	47.500
Projectinkomsten	3.784	-
Ontvangsten TI-S	12.500	12.500
Lobby conferentie	1.892	-
Sprekersvergoedingen	2.250	-
Rente opbrengsten	404	-
	<hr/>	<hr/>
<i>Totaal opbrengsten</i>	<u>69.035</u>	<u>79.070</u>
<i>Kosten</i>		
Personeelskosten	65.590	40.307
Bestuurskosten	1.543	1.691
Projectkosten – overig	10.199	258
Kantoorkosten	4.524	900
Algemene kosten	1.433	1.276
	<hr/>	<hr/>
<i>Som der kosten</i>	<u>83.289</u>	<u>44.432</u>
<i>Saldo inkomsten en uitgaven</i>	-14.254	34.638
Vrijgevallen voorziening NIS ten gunste van het resultaat	-	18.847
	<hr/>	<hr/>
<i>Exploitatieresultaat</i>	<u>-14.254</u>	<u>53.485</u>

¹ Dit bedrag betreft de gift van Adessium die in 2014 is toegekend voor 2015 (“oude donatie”). In 2015 heeft Adessium besloten TI-NL opnieuw steun te verlenen, dit maal voor 3 jaar á € 200.000 (“nieuwe donatie”). Een bedrag van € 35.000 is bestemd voor besteding in 2015. TI-NL ontvangt dit bedrag zodra aan de voorwaarden voor (financiële) functiescheiding is voldaan. Dit bedrag is uit voorzichtigheid nog niet verantwoord; we stellen alles in werk om zo snel mogelijk aan de voorwaarden te voldoen.

V. TOELICHTING

1. Waarderingsgrondslagen

Onder de niet-materiële vaste activa vallen de website en het logo van de Vereniging.

De Vereniging bezit een aantal roerende goederen, zoals computers en printers en een projector met scherm. Deze zijn allen direct op € 0 afgewaardeerd.

Voorraden, bestaande uit normale kantoorbenodigdheden, zijn eveneens op € 0 gewaardeerd.

2. Adessium Foundation

Naast de donaties in 2014 en 2015 (in 2015: € 20.000) ontvangen, heeft TI-NL halverwege 2015 de toezegging gekregen om voor de komende 3 jaren gesteund te worden door Adessium Foundation. Deze steun is algemene steun, dus niet geormerkt of verbonden aan projecten. Het gaat om € 200.000, als volgt verdeeld over 3 jaren: € 70.000, € 70.000 en € 60.000. De eerste tranche van het eerste jaar ontvangt TI-NL begin 2016, maar betreft geld dat voor de helft bestemd is voor het jaar 2015.

Er zijn nog enkele voorwaarden waar TI-NL aan moet voldoen inzake (financiële) functiescheiding voordat de eerste tranche overgemaakt zal worden. In overleg met Adessium en de Rabobank zet TI-NL alles in werking dit zo snel mogelijk rond te hebben. Mogelijk is het noodzakelijk hiervoor een intern protocol te ontwikkelen.

3. Personeelsbestand

Vanaf september 2013 is mevrouw mr. A.B. Scheltema Beduin in dienst getreden bij TI-NL voor bepaalde tijd. In september 2015 is de vereniging een arbeidsovereenkomst voor onbepaalde tijd aangegaan met mevrouw mr. A.B. Scheltema Beduin. Zij bekleedt de functie van Algemeen Directeur (*Executive Director*).

Gedurende het jaar hebben meerdere stagiaires voor korte tijd stage gelopen bij TI-NL.

Vanwege de toezegging van Adessium Foundation om TI-NL de komende 3 jaar financieel te steunen heeft de vereniging in november 2015 een vacature gesteld. Na een selectieproces in december 2015, trad per 1 januari 2016 Lotte Rooijendijk in dienst met een contract voor bepaalde tijd, namelijk 1 jaar.

Vanaf 1 december 2015 is voor de werknemers van TI-NL een pensioenregeling ingevoerd.

4. Contributieheffing

Vanaf februari 2015 is de contributieadministratie via het systeem Banster ingevoerd. Leden hebben vanuit dit systeem digitaal een factuur ontvangen. Een aantal leden (16) heeft de contributie van 2015 nog niet voldaan, hetgeen als vordering is opgenomen op de balans.

5. Kantoor

Begin 2015 heeft het bestuur besloten een kantoorruimte (1 kamer, SB-8) te huren bij het Koninklijk Instituut voor de Tropen. De huur is conform het contract in december 2015 met een jaar verlengd (looptijd 1 april 2016-1 april 2017).

6. Liquide middelen

Deze post bestaat uit twee bankrekeningen, waarvan één zogenoemde rekening courant rekening en één bedrijfsspaarrekening.

7. Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de cumulatieve toevoeging van het resultaat.

8. Kapitaal en resultaat

Stand per 1 januari 2015	€ 87.850
Exploitatieresultaat 2015	€ -14.254
Stand per 31 december 2015	€ 73.596

Het Exploitatieresultaat 2015 is negatief vanwege de nog niet opgenomen gift van Adessium van € 35.000. Zie voetnoot 1 en toelichting "Adessium Foundation" hierboven.

VI. SPECIFICATIE
Vorderingen en overlopende activa €

	2015	2014
	€	€
Debiteuren (sprekersvergoeding)	750	-
Debiteuren contributie	800	-
Renteopbrengsten	404	501
	<u>1.954</u>	<u>501</u>

Liquide middelen €

	2015	2014
	€	€
Kas	-	-
Rabobank R-C #NL42RABO0350072590	4.319	421
Rabobank Bedrijfsspaar #NL24RABO1024269086	73.013	93.513
	<u>77.332</u>	<u>93.934</u>

Overlopende kosten €

Kosten gemaakt in 2015 die in 2016 voldaan worden.

	2015	2014
	€	€
Te betalen salaris	-	2.045
Te betalen loonbelasting/premieheffing	2.503	1.281
Te betalen vakantiegeld	2.173	1.863
Te betalen overige kosten	1.014	180
	<u>5.690</u>	<u>6.585</u>

Inkomsten €

	2015	2014
	€	€
Ontvangen contributies individuele leden	7.505	3.570
Donaties en giften individuele leden	2.200	-
Ontvangen contributies ZIF	18.500	15.500
Ontvangen na balansdatum	-	-
Institutionele donaties en giften	20.000	-
Ontvangen bijdragen derden	-	47.500
Lobby conferentie	1.892	-
Renteopbrengsten	404	-
Projectinkomsten	3.784	-
Sprekersvergoedingen	2.250	-
Subsidies voor NIS Project	-	-
Ontvangsten TI-S Berlijn (Shell)	12.500	12.500
	<u>69.035</u>	<u>79.070</u>

De ontvangsten van het hoofdkantoor van Transparency International (TI-S) bestaat uit een percentage (tot 2010 10% en sinds 2011 15%) dat TI-S uitbetaalt aan individuele afdelingen uit donaties van bedrijven en andere instellingen uit het betrokken land. Dit is een informele regeling tussen TI-S en de verschillende afdelingen.

Andere inkomsten zijn de ontvangen contributies van individuele leden, individuele donaties en contributies van de leden van het Institutioneel Integriteits Forum (2IF).

Personeelskosten

Deze post betreft de salariskosten, loonbelasting en onkosten van mevrouw mr. A.B. Scheltema Beduin en stagiairs van TI-NL.²

	2015	2014
	€	€
Salariskosten	49.995	40.307
Sociale lasten	8.961	-
Pensioenen	2.430	-
Verzekeringen	824	-
Reiskosten	3.380	-
	<u>65.590</u>	<u>40.307</u>

Bestuurskosten, inclusief reiskosten

	2015	2014
	€	€
Kosten ALV	80	210
Kosten visitekaartjes	468	479
Reis- en representatiekosten	995	1.002
	<u>1.543</u>	<u>1.691</u>

Kosten voor het bezoeken van de ledenvergaderingen van TI-Berlijn door bestuursleden en de Algemeen Directeur van TI-Nederland werden dit jaar niet door TI-Berlijn vergoed.

² In 2014 zijn de sociale premies opgenomen in de post loonkosten. In 2015 is dit als afzonderlijke kostenpost opgenomen. De pensioenpremie is per 1 december 2015 ingevoerd.

Projectkosten

	2015	2014
	€	€
Global Corruption Barometer	5.501	-
Overige projectactiviteiten & vergaderingen	4.698	258
	<u>10.199</u>	<u>258</u>

Kantoor

	2015	2014
	€	€
Huur kantoor	4.352	900
Kantoorbenodigdheden	172	-
	<u>4.524</u>	<u>900</u>

Algemene kosten €

	2015	2014
	€	€
Kosten ledenadministratiesysteem	290	714
Administratiekosten	969	428
Bankkosten	174	134
	<u>1.433</u>	<u>1.276</u>

De administratiekosten betreffen de kosten voor de administratie van salarissen (uitgevoerd door Bollard Accountants).