

Financiën:

Controle:

Op 29 februari 2024 heeft de kascommissie de financiële administratie van 2023 doorgenomen.

De aansluitingen met banksaldi en beginbalans zijn gemaakt, ook zijn de betalingen vergeleken met de bijbehorende facturen. Op basis van steekproeven zijn de inkoopfacturen beoordeeld op juistheid en is het grootboek verder beoordeeld. Verder waren er nog enkele inhoudelijke vragen die tijdens de kascontrole door de penningmeester zijn beantwoord.



Exploitatie 2023 en begroting 2024

	Werkelijk	Begroting	
	2023	2023	2024
BATEN			
Contributies	35.318	30.200	35.750
<i>Open Monumenten Dag</i>	4.700	0	3.000
<i>Subsidie Industrieel erfgoed (WIEL)</i>	4.962	0	0
<i>Stadsorganist</i>	5.000	5.000	5.000
<i>Leovardia; losse verkoop + advertenties</i>	907	880	1.500
<i>Overige; rente en bijdrage verzendkosten</i>	1.620	440	1.500
TOTAAL BATEN	52.507	36.520	46.750
LASTEN	2023	2023	2024
Leovardia	21.295	23.040	23.500
Bestuur	3.081	4.785	3.000
Open Monumentendag (OMD)	4.932	0	5.000
Industrieel Erfgoed (WIEL)	4.962	0	0
Stadsorganist	4.879	5.000	5.000
Pommeranten	1.762	1.500	2.000
Overige activiteiten	1.605	1.000	2.000
Organisatie	4.072	2.680	5.000
Administratie	1.050	4.015	1.250
TOTAAL LASTEN	47.638	42.020	46.750
Resultaat	4.870	-5.500	0

Toelichting exploitatie 2023

Over het kalenderjaar 2023 is er een positief resultaat van € 4.870 tegenover een negatief begroot saldo van € 5.500. Het positieve resultaat heeft vooral te maken met de contributie en het lager uitvallen van enkele lasten.

Contributie

Het positieve resultaat is vooral tot stand gekomen door hogere contributiebijdragen. In de begroting 2023 was geen rekening gehouden met de verhoging van € 2,50 die in 2023 is doorgevoerd na instemming van de ALV. Bovendien hadden we te maken met een ledenstijging na enkele jaren van een dalende trend.

Overige baten

Er is een bijdrage van het HCL ontvangen voor verzendkosten i.v.m. het versturen van info vanuit het HCL met de Leovardia. Ook met de rentebaten hadden we geen rekening gehouden in de begroting.

Lasten

De reservering voor de nieuwe website is in de exploitatie verantwoord omdat de kosten gemaakt zijn in 2023. Als laatste valt te melden dat enkele lasten lager zijn uitgevallen dan begroot. De werkgroep Leovardia is keurig binnen het budget gebleven (compliment), dit is belangrijk omdat deze lasten een substantieel onderdeel uitmaken van de exploitatie.

Toelichting resultaatbestemming 2023

Naar reserve nieuwjaarsreceptie	3.000
Onttrekking Reserve Open Monumentendag	-232
Naar Algemene reserve	2.102
Totaal	4.870

Van het resultaat is € 3.000 gereserveerd voor de nieuwjaarsreceptie 2024, is er € 232 onttrokken aan de reserve OMD en is er € 2.102 toegevoegd aan de Algemene reserve

Toelichting begroting 2024

Om tot een sluitende begroting te komen is het voorstel om de contributie te verhogen met 1 euro. Met deze verhoging kan een sluitende begroting gepresenteerd worden.

Balans per 31 december 2023

ACTIVA			PASSIVA		
VLOTTENDE ACTIVA	31-12-2023	31-12-2022	EIGEN VERMOGEN	31-12-2023	31-12-2022
Vooruit bet. posten	7.395	826	Algemene reserve	50.814	48.815
			Resultaat lopend boekjaar	2.102	1.999
VORDERINGEN				52.916	50.814
			Overige reserves	10.288	7.776
Debiteuren			Totaal	63.204	58.590
			KORTLOPENDE SCHULDEN		
			Crediteuren	72	6.317
Liquide middelen	55.123	68.659	Omzetbelasting	-1.948	-3237
			Vooruitontvangen	1.190	7.816
				-686	10.896
TOTAAL ACTIVA	62.518	69.485	TOTAAL PASSIVA	62.518	69.485

Toelichting balans 2023

Het resultaat over 2023 is toegevoegd aan het eigen vermogen van de vereniging.

Specificatie overige reserves:	
WIEL	2.744
Tegelttableau	1.750
Nieuwjaar	3.000
OMD	2.794
31-12-2023	10.288

Besluiten n.a.v. de financiën

- Goedkeuring begroting 2024
- Instemming contributieverhoging 2024 met 1 euro
- Decharge verlenen aan penningmeester over de gevoerde administratie 2023