

Financiën:

Controle:

Op 9 maart 2023 heeft de accountant (Aabee accountants) de administratie van 2022 doorgenomen met als doel een uitgebreide kascontrole met een rapport van bevindingen overeenkomstig de hiertoe overeengekomen opdracht.

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. Ook is er een rondrekening gemaakt van de BTW. Verder waren er nog enkele inhoudelijke vragen die op 27 maart 2023 door de penningmeester zijn beantwoord.

Exploitatie 2022 en begroting 2023

	Jaar 2022	Begroting 2022	Begroting 2023
BATEN			
Contributies	31.072	30.200	30.200
Open Monumenten Dag	1.500	0	0
Stadsorganist	5.000	5.000	5.000
Leovardia	971	800	880
Overige	522	400	440
TOTAAL BATEN	39.064	36.400	36.520
LASTEN			
Leovardia	18.859	19.400	23.040
Bestuur	1.562	4.350	4.785
Open Monumentendag (OMD)	3.026	0	0
Organisatie	9.978	9.000	10.180
Administratie	5.165	3.650	4.015
TOTAAL LASTEN	38.591	36.400	42.020
Bedrijfsresultaat	472	0	-5.500
Onttrokken aan reserve OMD	-1.526	(€ 1.500 minus € 3.026)	
Toegevoegd aan Algemene reserve	1.999	(Overige mutaties)	
Totaal	472		

Leeuwarder Historische Vereniging **Aed Levwerd**

Toelichting exploitatie 2022

Over het kalenderjaar 2022 is er een positief resultaat van € 472 en wordt er nog redelijk in de pas gelopen met de begroting. De Open Monumentendag levert een negatief resultaat op van € 1.526, dit bedrag is onttrokken aan de bestemmingsreserve OMD. Het negatieve resultaat heeft vooral te maken met minder subsidie aan de batenkant.

De overige exploitatie levert een positief resultaat op van € 1.999, dit bedrag is toegevoegd aan de Algemene reserve

Toelichting begroting 2023

Door de sterke inflatie en de enorme stijging van het drukwerk- en verzendkosten (Leovardia) presenteren we zonder een contributieverhoging een negatief resultaat over 2023 van € 5.500. Dit is financieel gezien geen gezonde situatie.

Het voorstel is om de contributie voor 2023 te verhogen met € 2,50, dit levert zo'n € 3.500 op. Het overige tekort zal geprobeerd worden om te bezuinigen op de lopende exploitatie van 2023.

Balans per 31 december 2022

ACTIVA			PASSIVA		
VLOTTENDE ACTIVA	31-12-2022	31-12-2021	EIGEN VERMOGEN	31-12-2022	31-12-2021
Vooruit bet. posten	826	0	Algemene reserve	48.814	48.433
			Resultaat lopend boekjaar	1.999	381
VORDERINGEN				50.813	48.814
			Overige reserves	7.776	9.302
Debiteuren	0	1.822	Totaal	58.589	58.116
			KORTLOPENDE SCHULDEN		
			Crediteuren	6.317	4.395
Liquide middelen	68.659	60.825	Omzetbelasting	-3.237	27
			Vooruitontvangen	7.816	111
				10.896	4.533
TOTAAL ACTIVA	69.485	62.647	TOTAAL PASSIVA	69.485	62.647

Toelichting balans 2022

Het resultaat over 2022 is onttrokken c.q. toegevoegd aan de bestemmingsreserve OMD (minus €1.526) en toegevoegd aan de algemene reserve (plus € 1.999) (zie ook exploitatie 2022)

Besluiten n.a.v. de financiën

- Goedkeuring begroting 2023
- Instemming contributieverhoging 2023 met €2,50
- Decharge verlenen aan penningmeester over de gevoerde administratie 2022