

Betreft: Jaarrekening 2022 en Begroting 2023

De rekening van Baten en Lasten 2022 laat een tekort zien van **€4.159,31**. In de begroting van 2022 was rekening gehouden met een tekort van €11.625,-. Het jaar is dus gunstiger afgesloten dan werd verwacht. Dit is te danken aan het feit dat er meer contributie is ontvangen, een hogere opbrengst van de loterijen, een nabetaling in verband met de afrekening van de nalatenschap van Elly Brakel en een aanmerkelijk beter financieel resultaat van de gezamenlijke Matthäus Passion en het Jubileumconcert.

De **Baten** zijn €21.147,78 en zijn €2.297,78 hoger dan begroot.

De **Lasten** bedragen €25.307,09 en zijn €5.167,91 lager dan begroot.

Toelichting op de rekening van baten en lasten

BATEN

1. Contributies

De contributie voor 2022 is vastgesteld op €60,- per kwartaal. Er waren fluctuaties in het ledenbestand door vertrekkende en nieuwe leden. Per 31 december telde het koor 76 betalende leden.

2. Donaties

Per einde 2022 noteerden we 20 donateurs die €1.015,- doneerden.

5. Loterijen

De loterijen hebben het mooie bedrag van €690,- opgebracht.

7. Koffie/theevoorziening

Er werden consumptiemuntjes gekocht met een opbrengst van €598,-. De kosten voor de aankoop van koffie, thee etc. bedroegen €212,60 (zie nr. 21 bij de lasten).

8. Bijzondere baten

In verband met de afrekening van de nalatenschap van voormalig koorlid Elly Brakel werd een nabetaling van €309,78 ontvangen.

LASTEN

9. Oratoriumconcert

Met dit concert wordt het Jubileumconcert bedoeld, dat op 11 november 2022 samen met het WCOV Excelsior en het Christelijk Kamerkoor Maassluis is gegeven ter gelegenheid van het 40 (+2) jarig jubileum van Leo den Broeder. Er was een tekort geraamd van €2.800,-. Uiteindelijk bleef het tekort beperkt tot €1.215,60. Er werden 387 kaarten verkocht. Aan subsidie mochten we €13.000,- ontvangen en de advertenties in het programmaboekje leverden €2.015,- op.

10. Matthäus Passion

Na uitstel van het concert in 2021 kon de Matthäus Passion samen met Wassenaar Vocaliter in 2022 wel worden uitgevoerd. Het concert kon met een mooi positief resultaat van €749,35 worden afgesloten. 382 kaarten zijn uitgegeven. Aan subsidies werd €12.957,- ontvangen. De advertenties in het programmaboekje brachten €1.830,- op.

12. Jubileum 140 jaar ED.

In verband met het 140 jarig jubileum is op 11 september een boottocht georganiseerd. Ook zijn er jubileumkoffie/theebekers aangeschaft. Totale kosten €4.326,38.

14. Verenigingsblad

Dit betreft de drukkosten voor De Resonans (€536,46) minus de advertentie-opbrengsten van €465,-.

18. Organisatiekosten

Betreft kosten voor het functioneren van de vereniging, zoals kosten algemene ledenvergadering, verzekering, bureau-, administratiekosten, postzegels en bankkosten. Extra kosten waren dit jaar de notariskosten voor de nieuwe statuten en kosten in verband met het overlijden van twee koorleden.

20. Huur repetitieruimte

De huur van het Praethuys bedroeg €3.850,-. Omdat wij in het eerste kwartaal (i.v.m. corona) beperkt gebruik konden maken van het Praethuys hebben we ook in 2022 één kwartaal huur niet hoeven te betalen. De huurkosten voor de vervangende locaties Bondsgebouw en Het Kruispunt zijn opgenomen onder 'andere huurkosten'.

22. Activiteiten

Deze kosten zijn gemaakt voor de seizoensafsluiting, bestuursetentje en de kerstborrel.

23. P.R. kosten/ledenwerving

Dit zijn de kosten voor het abonnement op de website en het drukken van wervingsflyers.

24. Representatiekosten

In deze post zijn opgenomen de kosten van de kerstattenties voor de leden, de verjaardagscadeaus en de kerstpakketten voor dirigent, vaste begeleider en docente stemvorming.

25. Overige (onvoorziene) kosten

Dit zijn de kosten voor o.a. de aanschaf van een lifesaver voor de piano (€690,-) en voor de aanschaf van drie luchtreinigers (€1.162,70).

Exploitatieresultaat

In de ledenvergadering van 2021 is besloten om de gelden van het Elly Brakelfonds te bestemmen voor extra activiteiten die binnen de normale jaarlijkse exploitatie moeilijk zijn te realiseren, zoals bijv. een studieweekend, een koorreis, het vieren van een jubileum etc.

Voorgesteld wordt om de kosten voor het 140 jarig jubileum van ED ad €4.326,38 ten laste van dit fonds te brengen. Dat betekent dat de bijzondere baten van €309,78 daarvoor worden aangewend, plus een onttrekking uit het Elly Brakelfonds van €4.016,60.

Daarna resteert nog een tekort van €142,71. Voorgesteld wordt om deze ten laste van het kapitaal te brengen.

Balans

De balans laat, evenals vorig jaar, een financieel gunstig beeld zien. Door de onttrekking van €4.016,60 uit het Elly Brakelfonds voor de bekostiging van de jubileumactiviteiten is het verenigingsvermogen gedaald met €1.805,- naar €89.860,86

Begroting 2023

Toelichting

Baten

1. Contributies

Voor de berekening van de contributies is rekening gehouden met 75 koorleden.

4. Rentebaten

Voor het jaar 2023 worden weer wat rentebaten verwacht.

7. Koffie/theevoorziening

Gelet op het resultaat in 2022 is de opbrengst van de verkoop van consumptiemuntjes wat opgetrokken.

Lasten

9. Oratoriumconcert

Met dit concert wordt bedoeld het Noorse Concert op 10 februari 2023 in de Dorpskerk te Voorschoten en het Franse Concert op 10 november 2023 in Leiden. Voor beide concerten wordt een totaaltekort geraamd van €6.000,-.

11. Concertreis

Voor eind september is een concertreis gepland. De totale kosten voor deze reis worden geraamd op €37.500,-. De bijdrage van de koorleden zal max. €250,- p.p. zijn. De resterende kosten zullen uit de reserve Concertreis en het Elly Brakelfonds worden bekostigd.

16. Vergoeding repetities

De vergoeding voor de dirigent is overeenkomstig het advies van het Koornetwerk Nederland verhoogd met het CPI (consumenten prijs index) percentage van 9,9%.

De begeleider zal geen vrijwilligersvergoeding meer krijgen, maar zal op factuurbasis een afgesproken vergoeding ontvangen.

17. Stenvorming

Ook voor de stenvorming is de vergoeding met het CPI % van 9,9% verhoogd.

20. Huur repetitieruimte

Dit betreft de huurkosten voor het Praethuys. Ondanks de hoge energiekosten is het huurbedrag voor 2023 niet verhoogd.

22. Activiteiten

Het gebruikelijke bedrag voor activiteiten is in de begroting opgenomen.

Voor het jaar 2023 wordt een tekort begroot van €23.900,-. Het tekort voor de concerten ad € 6.000,- kan worden opgevangen door vrijval uit de reserve concerten (26). Voor de kosten van de concertreis wordt de reserve concertreis (27) en het Elly Brakelfonds (28) aangesproken met €16.650,-. Het resterende tekort van €1.399,- kan ten laste van de Algemene Reserve (29) worden gebracht.

Tot het geven van nadere toelichting zijn wij uiteraard altijd bereid.

Met vriendelijke groet,

Corrie Pronk, 1^e penningmeester en Anneke Uyterlinde, 2^e penningmeester

REKENING PER 31-12-2022 MET BEGROTINGEN 2022 en 2023

Nr.		Rekening 2022	Begroting 2022	Rekening 2021	Begroting 2023
	BATEN:				
1	Contributies	18.535,00	16.800,00	10.930,00	18.000,00
2	Donaties	1.015,00	1.250,00	1.155,00	1.000,00
3	Subsidies			0,00	
4	Rentebaten			0,00	100,00
5	Loterijen	690,00	500,00	384,20	500,00
6	Diverse baten				
7	Koffie/theevoorziening	598,00	300,00	152,00	500,00
8	Bijzondere baten	309,78		2.608,00	
	Totaal baten	21.147,78	18.850,00	15.229,20	20.100,00
	LASTEN:				
9	Oratoriumconcert	1.215,60	2.800,00	0,00	6.000,00
10	Matthäus Passion	-749,35	2.625,00	0,00	
11	Concertreis			0,00	15.000,00
12	Jubileum 140 jaar ED	4.326,38	4.000,00		
13	Bibliotheek/oefenmateriaal	133,05	250,00	-80,45	250,00
14	Verenigingsblad	71,46	250,00	113,69	250,00
15	Lidmaatschappen	1.124,50	1.100,00	1.060,70	1.200,00
16	Vergoedingen repetities	8.129,58	9.000,00	5.191,83	11.000,00
17	Stemvorming	1.253,39	1.500,00	961,17	1.600,00
18	Organisatiekosten	2.204,71	1.000,00	834,01	1.500,00
19	Koorkleding	-20,00	200,00		200,00
20	Huur repetitieruimte	2.887,50	3.850,00	2.887,50	3.850,00
	Andere huurkosten	747,00		992,00	
21	Koffie/theevoorziening	212,60	500,00		250,00
22	Activiteiten	1.018,59	2.000,00	144,13	2.000,00
23	P.R. kosten / ledenwerving	296,92	500,00	131,64	250,00
24	Representatiekosten	578,11	650,00	635,49	400,00
25	Overige (onvoorziene) kosten	1.877,05	250,00		250,00
	Totaal lasten	25.307,09	30.475,00	12.871,71	44.000,00
	EXPLOITATIERESULTAAT	-4.159,31	-11.625,00	2.357,49	-23.900,00
26	Vrijval concertreserve		5.425,00		6.000,00
27	Vrijval reserve concertreis				1.650,82
28	Vrijval Elly Brakelfonds	4.016,60	4.000,00		15.000,00
29	Vrijval algemene reserve		2.200,00		1.399,00
30	Vrijval reserve bladmuziek				
31	Vrijval reserve Ledenwerving				
	Subtotaal vrijval reserves	4.016,60	11.625,00	0,00	24.049,82
	RESULTAAT NA VRIJVAL RESERVES	-142,71	0,00	2.357,49	149,82
32	Dotatie reserve concertreis				
33	Dotatie algemene reserve				
34	Dotatie concertreserve			2.608,00	
	Subtotaal dotaties reserves	0,00		2.608,00	
	EINDRESULTAAT	-142,71	0,00	-250,51	149,82

BALANS				
Activa	31-12-2022		31-12-2021	
Inventaris:				
Piano		614,01		614,01
Liquiditeiten:				
ING bankrekening	17.376,74		50.462,64	
ING spaarrekening	70.013,36		40.013,36	
Kas	689,25		576,40	
		88.079,35		91.052,40
Te ontvangen subsidie		500,00		
Te ontvangen diversen		480,00		
Vooruitbetaald		187,50		
		89.860,86		91.666,41

Passiva	31-12-2022		31-12-2021	
Kapitaal	10.712,59		10.963,10	
Saldo Baten en Lasten	-142,71		-250,51	
Kapitaal		10.569,88		10.712,59
Reserveringen:				
Concerten	17.757,27		17.757,27	
Concertreis	1.650,82		1.650,82	
Koorkleding	2.778,99		2.778,99	
Ledenwerving	2.359,66		2.359,66	
Muzikale vorming	1.552,10		1.552,10	
Bladmuziek	1.976,89		1.976,89	
Elly Brakelfonds	34.983,40		39.000,00	
Algemene reserve	12.258,09		12.258,09	
		75.317,22		79.333,82
Eigen Vermogen		85.887,10		90.046,41
Contributies vooruitbetaald		2.642,50		1.620,00
Te betalen posten		1.331,26		
		89.860,86		91.666,41