

JAARREKENING 203 EN BEGROTING 2024

De rekening van Baten en Lasten 2023 laat een tekort zien van € **13.922,83**. In de begroting van 2023 was rekening gehouden met een tekort van € 23.900,-. Het jaar is dus gunstiger afgesloten dan werd verwacht. Dit is te danken aan het feit dat er meer contributie en donaties zijn ontvangen, dat -in tegenstelling tot voorgaande jaren- weer rente op de spaarrekening is ontvangen, en dat de loterijen en de verkoop van koffie/thee een hogere opbrengst hebben opgebracht. Daarnaast zijn de concerten gunstiger verlopen dan begroot.

De **Baten** zijn € 23.347,14 en zijn € 3.247,14 hoger dan begroot. De **Lasten** bedragen € 37.339,97 en zijn € 6.660,03 lager dan begroot.

Toelichting op de rekening over het jaar 2023

BATEN

1. Contributies

De contributie voor 2023 is vastgesteld op € 60,- per kwartaal. Er waren fluctuaties in het ledenbestand door vertrekkende en nieuwe leden. Per 31 december telde het koor 81 leden, waarvan 80 betalend.

2. Donaties

Per einde 2023 noteerden we 25 donateurs die € 1.250,- doneerden.

4. Rentebaten

Met ingang van 2023 werd weer rente ontvangen op de spaarrekening.

5. Loterijen

De loterijen hebben een recordbedrag van € 1.070,- opgebracht.

7. Koffie/theevoorziening

Er werden consumptiemuntjes verkocht met een opbrengst van € 1.133,-. De kosten voor de aankoop van koffie, thee etc. bedroegen € 379,94 (zie nr. 21 bij de lasten).

LASTEN

9. Concerten

Het Noorse Concert op 10 februari in de Dorpskerk te Voorschoten laat een tekort zien van € 3.154,76. Er werden 217 kaarten verkocht. De advertenties in het programmaboekje brachten € 965,- op en er werd van de Louise de Lang van Schaik Stichting een subsidie ontvangen van € 750,-. Deze inkomsten waren niet voldoende om alle kosten van het concert ad € 10.207,26 te dekken.

Het Franse Concert op 10 november in de Hartebrugkerk te Leiden daarentegen leverde een positief saldo op van € 1.295,02. De totale uitgaven bedroegen € 5.479,98. De inkomsten (€ 6.775,-) werden ontvangen door de verkoop van 236 kaarten en door de opbrengst van de advertenties in het programmaboekje (€ 1.020,-).

Voor beide concerten wordt een tekort genoteerd van € 1.859,74.

11. Concertreis

De totale concertreis heeft € 34.335,97 gekost. Het aantal deelnemers aan de reis bedroeg 75. Van hen werd € 19.197,- ontvangen voor deelname. Er was besloten om de resterende kosten ten laste van het Elly Brakelfonds te brengen. Hiervoor was € 15.000,- begroot.

13. Bibliotheek/oefenmateriaal

Deze post is overschreden, omdat de muziek deels gratis beschikbaar is gesteld.

14. Verenigingsblad

Dit betreft de drukkosten voor De Resonans (€ 566,92) minus de advertentie-opbrengsten van € 590,-. De kosten van de Resonans worden dus door de adverteerders in het blad gedragen.

17. Stenvorming

Medio 2023 is besloten om de stenvorming op een andere manier plaats te laten vinden en ook minder frequent, daardoor is minder vergoeding uitbetaald dan begroot.

18. Organisatiekosten

Betreft kosten voor het functioneren van de vereniging, zoals kosten algemene ledenvergadering, verzekering, bureau-, administratiekosten, postzegels en bankkosten.

19. Koorkleding

Een aantal nieuwe leden heeft een bijdrage betaald voor het lenen van de koorkleding. Er zijn geen uitgaven gedaan.

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, het drukken van wervingsflyers en de kosten voor de nieuwe koorfoto.

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 stenvorming.

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. Het negatieve resultaat in 2023 is voornamelijk ontstaan door de kosten van de concertreis. Voorgesteld wordt om het negatieve exploitatieresultaat van 2023 ad € 13.992,83 ten laste van Elly Brakelfonds te brengen.

Balans

Toelichting

Te ontvangen diversen: dit zijn de nog te ontvangen gelden van de diverse adverteerders in de koorkrant, programmaboekje bij het Franse Concert en donaties over 2023.

De balans laat, evenals vorig jaar, een financieel gunstig beeld zien. Door de kosten van de concertreis is het verenigingsvermogen gedaald naar € 73.934,27.

BEGROTING 2024

Toelichting

BATEN

1. Contributies

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

4. Rentebaten

Voor het jaar 2024 worden weer wat rentebaten verwacht.

7. Koffie/theevoorziening

Gelet op het resultaat in 2023 is de opbrengst van de verkoop van consumptiemuntjes wat opgetrokken.

LASTEN

9. Concerten

Deze kosten zijn begroot voor de deelname aan de Cantatedienst op 28 april in de Dorpskerk en het concert van de Judas Maccabaeus op 15 november in de Goede Herderkerk te Wassenaar.

15. Lidmaatschappen

De contributie aan de KCZB is met ingang van 1 januari 2024 verhoogd naar € 15,50 per lid, inclusief de verhoogde BUMA premie.

16. Vergoeding repetities

De vergoeding voor de dirigent en de begeleider is overeenkomstig het advies van het Koornetwerk Nederland verhoogd met het CPI (consumenten prijs index) percentage van 5,4%.

17. Stemvorming

Ook voor de stemvorming is de vergoeding met de CPI index van 5,4% verhoogd.

20. Huur repetitieruimte

De huur van het Praethuys is met 3% verhoogd.

22. Activiteiten

Het gebruikelijke bedrag voor activiteiten is in de begroting opgenomen.

Voor het jaar 2024 wordt een tekort begroot van € 7.115,-. Het tekort voor de concerten ad € 6.000,- kan worden opgevangen door vrijval uit de reserve concerten (26). Het resterende tekort van € 1.115,- 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

Anneke Uyterlinde, 2^e penningmeester

REKENING PER 31-12-2023 MET BEGROTING 2024

Nr.		Rekening 2023	Begroting 2023	Rekening 2022	Begroting 2024
	BATEN:				
1	Contributies	19.260,00	18.000,00	18.535,00	18.000,00
2	Donaties	1.250,00	1.000,00	1.015,00	1.000,00
3	Subsidies				
4	Rentebaten	529,14	100,00		500,00
5	Loterijen	1.070,00	500,00	690,00	800,00
6	Diverse baten	105,00			100,00
7	Koffie/theevoorziening	1.133,00	500,00	598,00	1.000,00
8	Bijzondere baten			309,78	
	Totaal baten	23.347,14	20.100,00	21.147,78	21.400,00
	LASTEN:				
9	Concerten	1.859,74	6.000,00	1.215,60	6.000,00
10	Matthäus Passion			-749,35	
11	Concertreis	15.138,96	15.000,00	0,00	
12	Jubileum 140 jaar ED			4.326,38	
13	Bibliotheek/oefenmateriaal	1.006,79	250,00	133,05	250,00
14	Verenigingsblad	-23,08	250,00	71,46	100,00
15	Lidmaatschappen	1.135,40	1.200,00	1.124,50	1.350,00
16	Vergoedingen repetities	9.847,39	11.000,00	8.129,58	11.000,00
17	Stemvorming	714,16	1.600,00	1.253,39	850,00
18	Organisatiekosten	1.438,02	1.500,00	2.204,71	1.500,00
19	Koorkleding	-220,00	200,00	-20,00	200,00
20	Huur repetitieruimte	3.850,00	3.850,00	2.887,50	3.965,00
	Andere huurkosten			747,00	
21	Koffie/theevoorziening	379,94	250,00	212,60	400,00
22	Activiteiten	1.421,11	2.000,00	1.018,59	2.000,00
23	P.R. kosten / ledenwerving	518,56	250,00	296,92	250,00
24	Representatiekosten	262,41	400,00	578,11	400,00
25	Overige (onvoorziene) kosten	10,57	250,00	1.877,05	250,00
	Totaal lasten	37.339,97	44.000,00	25.307,09	28.515,00
	EXPLOITATIERESULTAAT	-13.992,83	-23.900,00	-4.159,31	-7.115,00
26	Vrijval concertreserve		6.000,00		6.000,00
27	Vrijval reserve concertreis		1.650,82		
28	Vrijval Elly Brakelfonds	13.992,83	15.000,00	4.016,60	
29	Vrijval algemene reserve		1.399,00		1.115,00
30	Vrijval reserve bladmuziek				
31	Vrijval reserve Ledenwerving				
	Subtotaal vrijval reserves	13.992,83	24.049,82	4.016,60	7.115,00
	RESULTAAT NA VRIJVAL RESERVES	0,00	149,82	-142,71	0,00
32	Dotatie reserve concertreis				
33	Dotatie algemene reserve				
34	Dotatie concertreserve				
	Subtotaal dotaties reserves	0,00		0,00	
	EINDRESULTAAT	0,00	149,82	-142,71	0,00

BALANS				
Activa	31-12-2023		31-12-2022	
Inventaris:				
Piano		614,01		614,01
Liquiditeiten:				
ING bankrekening	4.685,71		17.376,74	
ING spaarrekening	67.542,50		70.013,36	
Kas	457,05		689,25	
		72.685,26		88.079,35
Te ontvangen subsidie				500,00
Te ontvangen diversen		635,00		480,00
Vooruitbetaald				187,50
		73.934,27		89.860,86

Passiva	31-12-2023		31-12-2022	
Kapitaal	10.569,88		10.712,59	
Saldo Baten en Lasten			-142,71	
Kapitaal		10.569,88		10.569,88
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	20.990,57		34.983,40	
Algemene reserve	12.258,09		12.258,09	
		61.324,39		75.317,22
Eigen Vermogen		71.894,27		85.887,10
Contributies vooruitbetaald		2.040,00		2.642,50
Te betalen posten				1.331,26
		73.934,27		89.860,86