

## Afsluiting boekjaar 2024-2025 | Jaarrekening en balans

Aan: de Algemene Leden Vergadering d.d. 08-11-2025

Van: het bestuur

### Jaarrekening 24-25

| Boekjaar 2024-2025              | Resultaat | Begroting |           | Resultaat |
|---------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
|                                 | 2023-2024 | 09-11-24  |           | 01-08-25  |
| Inkomsten                       |           |           |           |           |
| Contributies leden              | 70.005,00 | 70.000,00 | 76.817,05 | 76.817,05 |
| Rente-opbrengst                 | 1.580,97  | 1.000,00  | 2.082,93  | 2.082,93  |
| Totaal                          | 71.585,97 | 71.000,00 | 78.899,98 | 78.899,98 |
| Uitgaven                        |           |           |           |           |
| Kosten Jaarvergadering          | 1.515,00  | 1.750,00  | 2.271,24  | 2.271,24  |
| Bestuurskosten                  | 2.249,53  | 2.500,00  | 1.935,40  | 1.935,40  |
| Kosten vrijwilligers            | 1.295,05  | 1.500,00  | 822,41    | 822,41    |
| Ledenadministratie              | 2.747,24  | 5.000,00  | 4.910,23  | 4.910,23  |
| Bloemen en attenties            | 409,95    | 500,00    | 588,20    | 588,20    |
| Verzekeringen                   | 850,43    | 1.000,00  | 744,75    | 744,75    |
| Promotiekosten                  | 36,30     | 250,00    | -         | -         |
| Bankkosten                      | 859,30    | 1.000,00  | 304,77    | 304,77    |
| Bijdrage Vrienden Magazine      | 12.000,00 | 13.000,00 | 13.000,00 | 13.000,00 |
| Bijdrage Kamermuziek            | 5.708,00  | 6.000,00  | 11.999,21 | 11.999,21 |
| Bijdrage Vriendenconcert        | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| Bijdrage Educatie NNO           | 25.000,00 | 25.000,00 | 25.000,00 | 25.000,00 |
| Bijdrage Inleidingen            | 2.500,00  | 3.500,00  | 3.500,00  | 3.500,00  |
| Overige uitgaven                |           |           | 5.000,00  | 5.000,00  |
| Totaal                          | 65.170,80 | 71.000,00 | 80.076,21 | 80.076,21 |
| Winst-verlies                   | 6.415,17  |           |           | -1.176,23 |
| Afboeking EV Lange termijn      | -2.500,00 |           |           | 2.500,00  |
| Toevoeging reserve G/Z Viooltje | 2.235,22  |           |           | -1.430,95 |
| Toevoeging reserve Mahler 8     | 5.000,00  |           |           |           |
| Toevoeging reserve Nieuw beleid | 1.500,00  |           |           |           |
| Resultaat                       | 179,95    | -         | -1.176,23 | -107,18   |

1. Hierboven treft u aan de Jaarrekening van de Vereniging Vrienden Noord Nederlands Orkest over het boekjaar 1 augustus 2024 t/m 31 juli 2025.
2. De inning van de contributies heeft bijna 7.000 Euro meer opgeleverd dan begroot. Dat is absoluut te danken aan de ingebruikname van ClubCollect als ledenadministratie- en betalingssysteem. De kosten van dat systeem (Euro 4.910,23) zijn meer dan terugverdiend.
3. De rente is eveneens ruim hoger dan begroot.
4. Aan de uitgavenkant het volgende.
5. De kosten voor de ALV zijn hoger dan begroot, omdat het bestuur besloten heeft de kosten van de kamermuziek bij de ALV daar te boeken en niet bij de kamermuziek. Dat geeft een beter beeld van de daadwerkelijke kosten van de ALV.
6. De bestuurskosten en de kosten vrijwilligers liggen lager dan begroot.
7. Door het teruggaan van twee betaalrekeningen en twee spaarrekening naar één betaalrekening en één spaarrekening zijn de bankkosten ook lager dan voorheen.
8. De bedragen onder Vriendenmagazine, Vriendenconcert, Educatie en Inleidingen zijn lumpsum-bedragen, die met het orkest zijn afgesproken. Alleen het bedrag onder bijdrage Kamermuziek betreft de werkelijke kosten, dat wil zeggen dat die Euro 11.999,21 uit de lopende begroting bedragen, aangevuld met Euro 2.500 uit de reserve, dus Euro 14.499,21. Dit betreft voor het overgrote deel de personele lasten van de coördinator kamermuziek met wat materiële kosten voor promotiemateriaal.
9. Tenslotte betreft het niet-begrote bedrag van Euro 5.000 onder Overige uitgaven de bijdrage van de Vriendenvereniging aan de crowdfunding actie voor een nieuwe piano.

| <b>Balans per 31-07-2025</b>           | <b>31-07-25</b>   | <b>31-07-24</b>   |         |
|----------------------------------------|-------------------|-------------------|---------|
| <b>Activa</b>                          | euro              | euro              |         |
| <b>Vlottende activa</b>                |                   |                   |         |
| > Nog te ontvangen contributie 23-24   | -                 | 586,50            |         |
| <b>Liquide middelen</b>                |                   |                   |         |
| > ING Vrienden 0003 8923 57            | -0,00             | 1.075,56          |         |
| > ING Vrienden Spaar                   | -                 | 45.000,00         |         |
| > Triodos Betaalrekening               | 1.119,14          | 141,80            |         |
| > Triodos Spaarrekening                | 132.500,00        | 100.500,00        |         |
| <b>Totaal</b>                          | <b>133.619,14</b> | <b>147.303,86</b> |         |
| <b>Passiva</b>                         |                   |                   |         |
| <b>Eigen vermogen lange termijn</b>    | <b>85.000,00</b>  | <b>87.500,00</b>  |         |
| <b>Eigen vermogen korte termijn</b>    | <b>2.152,84</b>   | <b>2.260,02</b>   | -107,18 |
| <b>Bestemmingsreserves</b>             |                   |                   |         |
| > Reservering Gouden/Zilveren Viooltje | 4.569,05          | 8.000,00          |         |
| > Toevoeging idem                      | 1.430,95          |                   |         |
| > Reservering bijdrage Mahler 8        | 37.337,37         | 40.000,00         |         |
| > Extra bijdrage kamermuziek 23-25     | -                 | 2.500,00          |         |
| > Reservering nieuw beleid             | 3.128,93          | 6.860,28          |         |
| <b>Nog te betalen</b>                  |                   |                   |         |
| > Rick Wegdam eindbetaling             |                   | 140,00            |         |
| > E-boekhouden afronding               |                   | 21,78             |         |
| <b>Totaal</b>                          | <b>133.619,14</b> | <b>147.303,86</b> |         |

10. In de balans zijn devolgende mutaties zichtbaar. De reservering 'Gouden / Zilveren Viooltje' stond op 8.000 Euro. Daarop is di boekjaar 3430,95 uitgegeven (Gouden Viooltje en receptie), zodat er nog 4569,05 in kas is. Voorstel is om dat aan te vullen met een bedrag van Euro 1.430,95, zodat er dan Euro 6.000 op deze bestemmingsreserve staat.
  11. Op de bestemmingsreserve Mahler 8 is een bedrag van Euro 2.662,63 uitgegeven aan promotiemateriaal, zodat van de Euro 40.000 nog Euro 37.337, 37 over is. Dit bedrag zal dit jaar worden besteed aan de uitvoering van Mahler 8 in december 2025.
  12. De reservering 'Extra bijdrage kamermuziek' is volledig besteed. Zie verder het voorstel onder de Begroting 2025-2026.
  13. Van de bestemmingsreserve Nieuw beleid zijn allereerst de extra kosten afgeboekt, die gepaard gingen met de omzetting naar ClubCollect, te weten Euro 1.626,07. Daarnaast is er een vrijwilligersvergoeding uitgekeerd ten behoeve van het saneren van het ledenbestand van 3 keer 210 = 630 Euro. Tenslotte is er Euro 706,80 besteed aan vernieuwing drukwerk en Euro 768,48 aan een nieuwe Vriendenbalie. Op de bestemmingsreserve 'Nieuw beleid' resteert dan nog een bedrag van Euro 3.128,93.
  14. Tenslotte is het voorstel om het Eigen Vermogen Lange Termijn nogmaals met Euro 2.500 omlaag te brengen naar Euro 85.000.
-