

Jaarrekening 2023-2024 en Balans per 31-07-2024

Aan: Algemene Ledenvergadering van 09-11-2024

Van: de penningmeester

Jaarrekening 2023-2024

Boekjaar 2023-2024	Resultaat		Begroting		Resultaat	
	2022-2023	01-08-23	31-07-24	31-07-24		
Inkomsten						
Contributies leden	83.928,00	72.000,00	70.005,00		69.418,50	
Kosten extra incasso	-2.210,18		-		-	
Rente-opbrengst	500,50	750,00	1.580,97		1.580,97	
Totaal	82.218,32	72.750,00	71.585,97		70.999,47	
Uitgaven						
Kosten Jaarvergadering	1.715,80	1.750,00	1.515,00		1.515,00	
Bestuurskosten	2.999,16	2.750,00	2.249,53		2.249,53	
Kosten vrijwilligers	1.314,63	1.500,00	1.295,05		1.295,05	
Uitreiking Gouden Viooltje	-		-		-	
Ledenadministratie	1.919,58	2.000,00	2.747,24		2.563,68	
Bloemen en attenties	351,17	500,00	409,95		409,95	
Verzekeringen	975,62	1.000,00	850,43		850,43	
Promotiekosten	53,88	250,00	36,30		36,30	
Bankkosten	930,50	1.000,00	859,30		859,30	
Bijdrage Vrienden Magazine	9.000,00	12.000,00	12.000,00		12.000,00	
Bijdrage Kamermuziek	12.500,00	12.500,00	5.708,00		5.708,00	
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	2.500,00		2.500,00	
Afboeking EV Lange termijn			-2.500,00			
Toevoeging reserve G/Z Viooltje			2.235,22			
Toevoeging reserve Mahler 8			5.000,00			
Toevoeging reserve Nieuw beleid			1.500,00			
Totaal	66.760,34	72.750,00	71.406,02		64.987,24	
Resultaat	15.457,98	-	179,95		6.012,23	

- Hierboven treft u aan de door het bestuur in concept vastgestelde Jaarrekening 2023-2024. De meest rechterkolom betreft de bedragen, die binnen het boekjaar 2023-2024 zijn binnengekomen en uitgegeven. De rode kolom is de eigenlijke Jaarrekening, aangezien daarin ook de 'Nog te ontvangen' bedragen (bij de contributies leden en de "Nog te betalen" bedragen (bij de ledenadministratie) zijn opgenomen. Ook zijn daarin de voorgestelde mutaties op de balans meegenomen.
- Het bedrag aan geïnde contributies is het voor nu reële bedrag. In het voorafgaande jaar was een hoger bedrag geïnd vanwege een inhaalslag, die in het najaar van 2022 gemaakt was met de bijbehorende extra kosten. In de loop van dit boekjaar is het ledenbestand in E-boekhouden gesaneerd. Inactieve leden zijn verwijderd; niet verwerkte opzeggingen uit het verleden zijn alsnog verwerkt. Met drie betalingsverzoeken per mail en één per brief (voor de leden zonder mailadres) is het bedrag van € 70.005 binnen gehaald, dat

wil zeggen € 69,418,50 binnen het boekjaar en € 586,50 aan 'Nog te ontvangen contributies', die in augustus en september nog binnen kwamen.

3. Het bedrag aan ontvangen rente-inkomsten betreft de in het boekjaar binnen gekomen rentes. Banken zijn ertoe overgegaan om rente niet meer maandelijks, maar jaarlijks uit te keren, dus de rente over de periode 1 januari 2024 t/m 31 juli 2024 wordt pas in januari 2025 uitbetaald.
4. Aan de uitgavenzijde zijn de posten Jaarvergadering, Bestuurskosten, Vrijwilligers, Bloemen en attenties, Verzekeringen en Bankkosten alle binnen de begroting gebleven.
5. De post 'Gouden en Zilveren Viooltje' is vorig jaar overgeheveld van de jaarlijkse begroting naar de balans; zie verder onder 11.
6. De post Ledenadministratie vergt een nadere toelichting. Onder deze post worden geboekt de kosten van het E-boekhouden-systeem (waarin de ledenadministratie was ondergebracht), de kosten van een vrijwilligersvergoeding voor iemand die meewerkte aan het bijhouden van de ledenadministratie, en de kosten van de papieren mailing (printen, enveloppen en porti) voor de leden zonder mailadres. De penningmeester heeft een onevenredige hoeveelheid uren besteed aan de ledenadministratie en geconstateerd, dat E-boekhouden in de eerste plaats een boekhoud-programma is en feitelijk geen goed ledenadministratie-programma. Het bestuur heeft op zijn uitdrukkelijk verzoek ingestemd met de overheveling van de ledenadministratie naar ClubCollect; zie verder onder Begroting 2024-2025.
7. De posten Vriendenmagazine, Vriendenconcert, Educatie en Inleidingen zijn aan het NNO volgens afspraak uitbetaald. Bij het Vriendenmagazine moet worden opgemerkt, dat de werkelijke kosten voor het maken, drukken en verzenden van twee magazines per boekjaar aanzienlijk hoger zijn dan € 12.000, namelijk rond de € 30.000. Ook voor het Vriendenconcert geldt dat het afgesproken en overgemaakte bedrag van € 10.000 minder is dan de werkelijke kosten van de kortingen op de drie concerten, namelijk een kleine € 15.000. De post Kamermuziek betreft de werkelijke kosten (samen met het balansbedrag van € 2.500).
8. Dan de Balans per einde boekjaar:

Balans per 31-07-2024	31-07-24	31-07-23	
Activa	euro	euro	
Vlottende activa			
> Nog te ontvangen contributie 23-24	586,50	-	
Liquide middelen			
> ING Vrienden 0003 8923 57	1.075,56	2.399,38	
> ING Vrienden Spaar	45.000,00	65.050,14	
> ING Bestuur 0002 2896 12	-	1.561,91	
> ING Bestuur Spaar	-	90.068,64	
> Triodos Betaalrekening	141,80	-	
> Triodos Spaarrekening	100.500,00	-	
Totaal	147.303,86	159.080,07	
Passiva			
Eigen vermogen lange termijn	87.500,00	90.000,00	
Eigen vermogen korte termijn	2.260,02	2.080,07	179,95
Bestemmingsreserves			
> Reservering Gouden/Zilveren Viooltje	5.764,78	10.000,00	
> Toevoeging Gouden/Zilveren Viooltje	2.235,22		
> Reservering bijdrage Mahler 8	35.000,00	35.000,00	
> Toevoeging Bijdrage Mahler 8	5.000,00		
> Instrumentenfonds	-	10.000,00	
> Extra bijdrage kamermuziek 23-25	2.500,00	5.000,00	
> Reservering nieuw beleid	5.360,28	7.000,00	
> Toevoeging Nieuw beleid	1.500,00		
Nog te betalen			
> Rick Wegdam eindbetaling	140,00		
> E-boekhouden - afronding	43,56		
Totaal	147.303,86	159.080,07	

9. De nog te ontvangen contributie 2023-2024 en de nog te betalen kosten Ledenadministratie zijn meegenomen in de Jaarrekening 23-24 (zie ook onder 1)
10. In de vorige ALV is de wens uitgesproken terug te gaan naar één bankrekening (met spaarrekening) in plaats van twee. Inmiddels is de ene ING-rekening beëindigd; de tweede ING-rekening bestond nog op 31-07-2024, maar is inmiddels ook beëindigd. Daarmee heeft de Vereniging nu één bankrekening bij de Triodosbank met één spaarrekening.
11. Op de bestemmingsreserve Gouden en Zilveren Viooltje is het afgelopen boekjaar € 4.235,22 uitgegeven. Na de corona-periode is dit jaar een inhaalslag gemaakt door zowel een Zilveren Viooltje uit te reiken aan tubaïst Matthijs Leffers, als een Gouden Viooltje aan componiste Karmit Fadael. Voorgesteld wordt om € 2235,22 toe te voegen aan deze bestemmingsreserve, zodat we ruimte hebben voor twee Gouden en één Zilveren Viooltje in de komende jaren.
12. De bestemmingsreserve Mahler 8 staat al geruime tijd op de balans. Van de artistiek leider van het NNO is nu vernomen dat deze definitief op het programma staat voor het seizoen 2025-2025. Dus blijft deze post nog één jaar staan. Voorstel is (op verzoek van het orkest) om er nog € 5.000 aan toe te voegen.
13. De bestemmingsreserve Instrumentenfonds was eenmalig en is aan het orkest overgeboekt.
14. Op de bestemmingsreserve Nieuw Beleid is het afgelopen jaar € 1.639,72 uitgegeven, zodat € 5.360,28 overblijft. Voorstel is om hieraan € 1.500 toe te voegen.
15. Tenslotte stelt het bestuur voor om het omvangrijke Eigen Vermogen Lange Termijn langzaam, maar zeker wat terug te brengen.
16. Aan de ALV wordt gevraagd:
 - In te stemmen met de Jaarrekening 2023-2024 en met de Balans per 31-07-2024 inclusief de toevoegingen en onttrekkingen.