

Jaarrekening en toelichting 2022

1. Inleiding

Hierbij biedt het bestuur van de Ouder- en familievereniging "Huize Ursula" de jaarrekening aan van het verenigingsjaar 2022

Deze bestaat uit een 'balans' en een 'exploitatie rekening', beide voorzien van een korte toelichting.

Voor wat betreft de exploitatie rekening met toelichting bestaat deze uit twee afzonderlijke overzichten met bijbehorende toelichting, namelijk:

- een overzicht van de inkomsten, uitgaven en resultaat van de verenigings-exploitatie
- een overzicht van de inkomsten, uitgaven en reserves sponsorexploitatie.

2. Balans

Met de balans (ook wel eindbalans genoemd, zie volgende pagina) wordt u inzicht geboden in de financiële positie van de vereniging per 31 december 2022.

Aan de linkerzijde van de balans (de Activa-zijde) ziet u de bezittingen van de vereniging zoals de 'vlottende activa' (nog te verwachten bijdragen, vooruit-betaalde kosten, nagekomen renten spaarrekening) en de 'liquide middelen', bestaande uit de saldi van de diverse bankrekeningen van de vereniging.

Aan de rechterzijde van de balans (de Passiva-zijde) ziet u de middelen waarmee de Activa gefinancierd zijn, zoals de algemene reserves' aan het begin van het verenigingsjaar 2022, het resultaat van de 'exploitatie' dat in mindering worden gebracht van de algemene reserves van de vereniging, de 'overlopende passiva', bestaande uit vooruit ontvangen contributies voor 2023 en de 'kortlopende schulden', bestaande uit een post 'nagekomen & te verwachten rekeningen'.

Activa		Passiva	
Vlottende activa:		Eigen vermogen:	
Nog te verwachten bijdragen	€ 100,00	Algemene reserves 1/1/2022	€ 24.313,49
Vooruitbetaalde kosten	€ 127,05		
Nagekomen rente spaarrekening	€ 5,44		
Liquide middelen:		Exploitatie:	
Saldo Rabo rekening courant	€ 4.793,64	Afname algemene reserves 2022	€ 174,92/-
Saldo Rabo spaarrekening	€ 17.890,63		
Saldo ING-rekening courant	€ 1.503,66		
		Overlopende passiva:	
		Vooruit ontvangen bijdragen 2023 en 2023	€ 75,00
		Kortlopende schulden:	
		Nagekomen en nog te verwachten rekeningen	€ 206,85
Balans totaal activa	€ 24.420,42	Balans totaal passiva	€ 24.420,42

3. Inkomsten

Omschrijving	Realisatie 2021	Realisatie 2022	Begroting 2022 Concept
Contributie aandeel uit ontvangen bijdragen	€ 5.800,00	€ 5.500,00	€ 5.500,00
Donatie aandeel uit ontvangen bijdragen	€ 2.578,00	€ 2.268,00	€ 2.225,00
Ontvangen rente	€ 1,72	€ 5,44	€ 0,00
Reservering nieuwe apparatuur Recreatie Team (2022)		€ 815,00	
Inkomsten uit exploitatie vereniging	€ 8.579,72	€ 8.588,44	€ 7.725,00

4. Uitgaven

<i>Omschrijving</i>	<i>Realisatie 2021</i>	<i>Realisatie 2022</i>	<i>Begroting 2022</i>
Bestuurskosten	€ 693,09	€ 1.792,69	€ 825,00
Ledenvergadering	€ 240,89	€ 169,74	€ 450,00
Administratie-, verzend- en overige kosten	€ 1.386,10	€ 1.096,19	€ 950,00
Verzekeringen	€ 579,29	€ 242,00	€ 245,00
Bankkosten	€ 302,67	€ 367,29	€ 325,00
Contributies/abonnementen/contracten	€ 235,63	€ 346,38	€ 250,00
Bloemen & cadeaus	€ 464,95	€ 1.543,32	€ 415,00
Drukwerk, INFO edities, kerstkaarten	€ 631,46	€ 624,62	€ 750,00
Ledenwerving, PR	€ 112,64	€ 563,47	€ 715,00
Onvoorzien	€ 0,00	€ 563,76	€ 600,00
Subtotaal uitgaven exploitatie vereniging	€ 4.646,72	€ 7.309,46	€ 5.525,00
Ursula feestdag	€ 0,00	€ 1.674,36	€ 2.000,00
Box TV	€ 200,00	€ 3,36	€ 200,00
Totaal uitgaven exploitatie vereniging incl. ondersteuning diversen	€ 4.846,72	€ 8.987,18	€ 7.725,00
Uitgave reservering nieuweapparatuur Recreatie Team (2022)		€ 813,24	
Totaal uitgaven exploitatie vereniging Incl. ondersteuning diversen en reserveringen	€ 4.846,72	€ 9.800,42	€ 7.725,00

5. Resultaat 2022

<i>Omschrijving</i>	<i>Realisatie 2021</i>	<i>Realisatie 2022</i>	<i>Begroting 2022 Concept</i>
Inkomsten uit exploitatie vereniging	€ 8.379,72	€ 8.588,44	€ 7.750,00
Uitgaven uit exploitatie vereniging	€ 4.846,72	€ 9.800,42	€ 7.750,00
Resultaat uit exploitatie vereniging	€ 3.533,00	€ -1.211,98	€ 0,00

6. Toelichting

Inkomsten 2022

Deze bestaan uit een contributie aandeel (€ 25,- per lid) en een donatieaandeel. In het 'donatieaandeel uit ontvangen bijdragen' zijn de extra bijdragen van leden opgenomen, vermeerderd met de ontvangen bijdragen van de donateurs van de vereniging. Voorst is een bedrag van € 815,-, zijnde 'Reservering nieuwe apparatuur Recreatie Team (2022)', geboekt bij 'Inkomsten uit exploitatie vereniging'. Doordat de Ursula feestdag in 2021 geen doorgang kon vinden, kon een deel van het vrijgevalen budget worden aangewend als reservering voor de uitgaven voor deze aanvraag. Het verschil tussen de realisatie en begroting van 2022 wordt in belangrijke mate veroorzaakt door voornoemde reservering welke als inkomsten zijn geboekt.

Uitgaven 2022

Een aantal posten, waarvan de realisatie een overschrijding van de begroting van 2022 kent en een aanzienlijk verschil vertoont met de realisatie van 2021, zullen hieronder nader worden toegelicht.

Bestuurskosten

Het verschil met zowel de begroting van 2022 als met de realisatie van 2021 wordt in belangrijke mate veroorzaakt door de extra gesprekken met kandidaten voor de bestuur vacatures, de totstandkoming van de nieuwe statuten, een nieuw huishoudelijk reglement en het afscheid van een tweetal bestuursleden.

Administratie-, verzend- en overige kosten

De budgetoverschrijding wordt veroorzaakt door extra druk- en verzendkosten vanwege de voorbereidingen voor de Algemene Ledenvergadering in april en de informatiebijeenkomst in november. Vermeld zij hierbij, dat de vergaderdocumenten voor de Algemene Ledenvergadering naar alle leden en donateurs per post zijn verzonden, dit in tegenstelling tot de documenten voor de informatiebijeenkomst. In 2023 zal, evenals dit het geval was bij de informatiebijeenkomst in november 2022, volstaan worden met het verzenden van alle voornoemde documenten, incl. Flitsnieuws, per e-mail naar de leden en donateurs die over internet beschikken en per post naar alleen de leden zonder internet/e-mail.

Contributies/abbonementen/contracten

De budgetoverschrijding van deze uitgave post wordt veroorzaakt door de aanschaf van een nieuw 'e-mailmarketingprogramma' medio 2022, waarvoor geen kosten in het budget waren opgenomen.

Bloemen & cadeaus

De 'aanzienlijke' overschrijding van het budget wordt veroorzaakt doordat in 2022 meer cliënten, waarvan familieleden en overige wettelijke vertegenwoordigers lid zijn van de OVHU, zijn overleden dan was verwacht, terwijl ook de nodige uitgaven zijn gedaan voor het afscheid van 'vertrekkende' bestuursleden, de benoeming van een van de bestuursleden als 'lid van verdienste', het cateringpersoneel van Ursula en bedankjes voor het optreden van de Ursulaband in november.

Gereserveerde uitgaven nieuwe apparatuur Recreatie Team

Het betreft een bedrag van € 813,24 voor het aanschaffen van deze apparatuur van het Recreatie Team in 2022.

Totale uitgaven exploitatie vereniging, incl. ondersteuning diversen en reserveringen

Het betreft een totaalbedrag van € 9.800,42. De redenen van de budgetoverschrijdingen vinden hun oorsprong in de hiervoor vermelde toelichting

7. Overzicht inkomsten, uitgaven en reserves sponsorgelden

Inkomsten 2022 sponsorgeld

Omschrijving	Gealloceerd	Niet gealloceerd	Totaal
<u>Sponsorreserves op 1-1-2022 afkomstig uit 2021</u>			
Gereserveerd voor Manege de Tijd	€ 5.731,04		€ 5.731,04
Niet-gealloceerde reserves		€ 5.125,54	€ 5.125,54
Subtotaal sponsorreserves uit 2021 per 1-1-2022	€ 5.731,04	€ 5.125,54	€ 10.856,58
Transfer niet-gealloceerde reserves naar gealloceerde reserves voor Manege de Tijd op 1-1-2022	€ 1.368,96	€ -1.368,96	
Totaal sponsorreserves per 1-1-2022	€ 7.100,00	€ 3.756,58	€ 10.856,58
<u>Ontvangen sponsorbijdragen 2022</u>			
Reservering toekomstige projecten Manege de Tijd	€ 1.230,90		€ 1.230,90
Overboeking apparatuur Box TV uit budget donaties Box TV 2022	€ 3,36		€ 3,36
Anonieme sponsor t.b.v. aanvraag Manege de Tijd	€ 4.000,00		€ 4.000,00
Totaal ontvangen sponsorgelden in 2022	€ 5.234,26		€ 5.234,26
Totaal beschikbare sponsorreserves in 2022	€ 12.334,26	€ 3.756,58	€ 16.090,84

Uitgaven 2022 Sponsorgeld

Omschrijving	Gealloceerd	Niet gealloceerd	Totaal
<u>Sponsoruitgaven 2022</u>			
Nieuwe omheining buitenbak Manege de Tijd	€ 7.100,00	€ 193,84	€ 7.293,84
Co-raiser	€ 605,00		€ 605,00
Box TV	€ 1.022,45		€ 1.022,45
2span tuig t.b.v. Manege de Tijd	€ 2.375,91		€ 2.375,91
Subtotaal sponsor uitgaven in 2022	€ 11.103,36	€ 193,84	€ 11.297,20
Overboeking gealloceerd restant- budget Manege de Tijd naar niet ge-allocerde reserves	€ 905,50	€ -905,50	
Totaal uitgaven sponsorgeld (incl. overboekingen niet gealloceerd naar gealloceerd en v.v.)	€ 12.009,26	€ -712,06	€ 11.297,20

Reserves sponsorgeld per 31 december 2022

Omschrijving	Gealloceerd	Niet gealloceerd	Totaal
<i>Beschikbaar voor projecten in 2022</i>	€ 12.334,26	€ 3.756,58	€ 16.090,84
<i>Totale uitgaven aan projecten in 2022</i>	€ 12.009,26	€ 712,06	€ 11.297,20
Totaal beschikbare sponsorreserves	€ 325,00	€ 4.468,64	€ 4.793,64

8. Toelichting

Inkomsten

Eind 2021 had Manege de Tijd een verzoek ingediend bij het bestuur van de OVHU om een financiële bijdrage te leveren voor de vernieuwing van het hek van de 'buitenbak', een en ander voor een bedrag van € 7.100,00. Het bestuur heeft een sponsor bereid gevonden een bedrag van € 5.731,04 beschikbaar te stellen.

Om aan het volledige verzoek van het Manege de Tijd te voldoen, heeft het bestuur besloten een bedrag van € 1.368,96 ‘administratief over te boeken’ van de niet-gealloceerde sponsorreserves naar de, van de voor Manege de Tijd, gealloceerde sponsorreserves. Hierdoor kwam een totaalbedrag beschikbaar van € 7.100,00 en kon in januari 2022 worden aangevangen met de werkzaamheden aan de ‘buitenbak’.

Door de overboeking van eerdergenoemd bedrag van € 1.368,96 zijn de niet-gealloceerde sponsorreserves afgenomen tot en bedrag van € 3.756,58.

Te vermelden zij, dat in 2022 met Manege de Tijd een afspraak is gemaakt, dat zij in de loop van het jaar regelmatig een storting doen die als zijnde ‘Reservering toekomstige projecten Manege de Tijd’ worden ‘gestald’ op de Rabo-bankrekening van de OVHU. Dit resulteerde in 2022 in een totaalbedrag van € 1.230,90.

In 2022 heeft het bestuur een tweetal aanvragen voor financiële ondersteuning ontvangen, te weten een aanvraag van Box TV voor een nieuw kabelkrant-systeem en van Manege de Tijd voor een nieuw 2-spanttuig.

Van verschillende sponsors is een totaalbedrag van € 4.000,00 ontvangen waardoor, na aftrek van de vergoeding voor de Co-Raiser, op € 3,36 na, voldoende geld aanwezig was om aan de financieringsbehoefte van voornoemde twee projecten te voldoen. Ter informatie zij vermeld, dat het bedrag van € 3,36 is onttrokken aan het jaarlijkse budget voor de ondersteuning van Box TV, waardoor de financiering van de sponsoraanvragen ‘sluitend’ was.

Een en ander resulteerde uiteindelijk in een, voor de sponsorprojecten beschikbaar bedrag van € 12.334,26.

Tezamen met het bedrag van niet-gealloceerde sponsorgelden ad € 3.756,58, beschikte de verenging in 2022 over een totaalbedrag aan sponsorreserves van € 16.090,84.

Uitgaven

In 2022 is voor de nieuwe omheining (incl. meerprijs), de nieuwe apparatuur voor Box TV, het 2span tuig t.b.v. Manege de Tijd en de vergoeding voor de Co-Raiser een totaalbedrag van € 11.103,36 aan sponsorgeld uitgegeven. Aan het einde van het project heeft de aannemer een meerprijs bij de Manege heeft ingediend van € 193,84, welke door de OVHU is voldaan.

Dit bedrag is geboekt als ‘niet-gealloceerde uitgaven’, waardoor de totale sponsoruitgaven in 2022 zijn uitgekomen op een bedrag van € 11.297,20.

Met Manege de Tijd is afgesproken dat, n.a.v. het toegekende sponsorbedrag van € 2.375,91 voor de aanschaf van het 2-spantuij, een bedrag van € 905,50 terugvloeiit naar de niet-gealloceerde sponsorreserves van de OVHU. Hierdoor zijn de gealloceerde uitgaven in 2022 uiteindelijk uitgekomen op een bedrag € 12.009,26.

Door het terugvloeiien van bedrag van € 905,50 naar niet-gealloceerde uitgaven, konden voornoemde meerkosten ad. € 193,84 volledig worden gecompenseerd. Het restantbedrag van € 712,06 is daardoor toegevoegd aan de niet-gealloceerde reserves.

Reserves sponsorgelden per 31-12-2022

Door voornoemde transacties is op 31 december 2022 een bedrag aan gealloceerde sponsorreserves ontstaan van € 325,00 en een bedrag van € 4.468,64 aan niet-gealloceerde sponsorreserves, zijnde een totaalbedrag aan sponsorreserves van € 4.793,64.

Uitgaande van een bedrag aan sponsorreserves per 1-1-2022 ad. € 3.756,58 en het bedrag aan sponsorreserves per 31-12-2022 ad. € 4.793,64, moge worden geconstateerd, dat de sponsorreserves in 2022 zijn toegenomen met een bedrag van € 1.037,06.

Consequenties voor de algemene reserves van de vereniging:

Daar de exploitatie van de vereniging in 2022 een negatiefsaldo kende van € 1.211,98 en de sponsorreserves daarentegen een toename van € 1.037,05, resulteert een en ander uiteindelijk in een afname van de algemene reserves van de vereniging met een bedrag van € 174,92 (zie ook de balans).

9. Goedkeuring en vaststelling

De Kascommissie is op 2 maart 2023 bij elkaar geweest.

Vanuit het bestuur van de OVHU waren aanwezig dhr. C. Vermelis (penningmeester) en dhr. F. Geugjes.

Voorafgaand aan deze bijeenkomst hebben alle kascommissieleden de uitgebreide versie van de Jaarrekening 2022 met toelichting, ter informatie, toegezonden gekregen.

Tijdens voornoemde bijeenkomst hebben de aanwezige kascommissieleden in detail inzage gekregen in alle financiële documenten, zoals de gehanteerde financiële administratie, alle bankafschriften, de nota's en de facturen en is hierop commentaar geleverd.

Van hun bevindingen is op de Algemene Vergadering op 7 mei 2023 mondeling verslag gedaan en is het bestuur vervolgens door de Algemene Vergadering decharge verleend voor het in 2022 gevoerde (financiële) beleid.