

## Jaarrekening en toelichting 2023

### 1. Inleiding

Hierbij biedt het bestuur van de Ouder- en familievereniging Huize Ursula" de jaarrekening aan van het verenigingsjaar 2023.

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

Voor wat betreft de exploitatierekening 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 2023.

Aan de linkerzijde van de balans (de Activa-zijde) ziet u de bezittingen van de vereniging zoals de 'vlottende activa' (vooruitbetaalde kosten, nagekomen renten spaarrekening) en de 'liquide middelen', bestaande uit de saldi van de drie 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 2023, het resultaat van de 'exploitatie' dat zal worden toegevoegd aan de algemene reserves van de vereniging, de 'overlopende passiva', bestaande uit vooruit ontvangen bijdragen voor 2024 en de 'kortlopende schulden', bestaande uit een post 'nagekomen & te verwachten rekeningen 2023'.

Tevens treft u onder "Eigen vermogen" een post "nagekomen kosten uit 2022 aan". Dit zijn uitgaven en niet ontvangen inkomsten welke eerst laat in 2023, na het afsluiten van de jaarrekening 2022, bekend waren en daarom niet in de exploitatie van 2022 konden worden meegenomen.

Om die reden worden deze nu apart vermeld in deze balans.

### **EINDBALANS 2023**

<b><u>Activa</u></b>		<b><u>Passiva</u></b>	
<b><i>Vlottende activa:</i></b>		<b><i>Eigen vermogen:</i></b>	
Vooruitbetaalde kosten 2024	€ 127,05	Algemene reserves 1/1/2023	€ 24.138,57
Nagekomen rente spaarrekening	€ 187,95	Nagekomen kosten uit 2022	€ 495,52/-
<b><i>Liquide middelen:</i></b>		<b><i>Exploitatie:</i></b>	
Saldo Rabo rekening courant	€ 12.814,94	Toename algemene reserves	€ 8.447,18
Saldo Rabo spaarrekening	€ 17.896,07		
Saldo ING-rekening courant	€ 1.701,19	<b><i>Overlopende passiva:</i></b>	
		Ontvangen bijdragen 2024	€ 130,00
		<b><i>Kortlopende schulden:</i></b>	
		Nagekomen en nog te verwachten	
		Rekeningen 2023	€ 506,97
<b><i>Balans totaal activa</i></b>	<b><u>€ 32.727,20</u></b>	<b><i>Balans totaal passiva</i></b>	<b><u>€ 32.727,20</u></b>

### 3. Overzicht inkomsten, uitgaven en resultaat verenigingsexploitatie

#### Inkomsten 2023

<b>Omschrijving</b>	<b>Realisatie 2022</b>	<b>Realisatie 2023</b>	<b>Begroting 2023</b>
Contributie aandeel uit ontvangen bijdragen	€ 5.500,00	€ 5.200,00	€ 5.125,00
Donatie aandeel uit ontvangen bijdragen	€ 2.268,00	€ 1.748,01	€ 2.000,00
Ontvangen rente	€ 5,44	€ 187,95	€ 0,00
Reservering nieuwe apparatuur Recreatie Team (2022)	€ 815,00	n.v.t.	
<b>Inkomsten uit exploitatie vereniging</b>	<b>€ 8.588,44</b>	<b>€ 7.135,96</b>	<b>€ 7.125,00</b>

#### Uitgaven 2023

<b>Omschrijving</b>	<b>Realisatie 2022</b>	<b>Realisatie 2023</b>	<b>Begroting 2023</b>
Bestuurskosten	€ 1.792,69	€ 605,25	€ 650,00
Ledenvergadering	€ 169,74	€ 517,14	€ 700,00
Administratie-, verzend- en overige kosten	€ 1.096,19	€ 1.022,86	€ 775,00
Verzekeringen	€ 242,00	€ 242,00	€ 260,00
Bankkosten	€ 367,29	€ 467,28	€ 375,00
Contributies/abonnementen/contracten	€ 346,38	€ 472,67	€ 500,00
Bloemen & cadeaus	€ 1.543,32	€ 548,89	€ 550,00
Drukwerk, INFO edities, kerstkaarten	€ 624,62	€ 436,09	€ 615,00
Ledenwerving, PR	€ 563,47	€ 169,90	€ 700,00
Onvoorzien	€ 563,76	€ 219,00	€ 0,00
<b>Subtotaal uitgaven exploitatie vereniging</b>	<b>€ 7.309,46</b>	<b>€ 4.710,08</b>	<b>€ 5.125,00</b>
Ursula feestdag	€ 1.674,36	€ 1.800,00	€ 1.800,00
Box TV	€ 3,36	€ 200,00	€ 200,00
<b>Totaal uitgaven exploitatie vereniging incl. ondersteuning diversen</b>	<b>€ 8.987,18</b>	<b>€ 6.710,08</b>	<b>€ 7.125,00</b>
Uitgave reservering nieuweapparatuur Recreatie Team (2022)	€ 813,24	n.v.t.	n.v.t.
<b>Totaal uitgaven exploitatie vereniging Incl. ondersteuning diversen en reserveringen</b>	<b>€ 9.800,42</b>	<b>€ 6.710,08</b>	<b>€ 7.125,00</b>

#### Resultaat 2023

<b>Omschrijving</b>	<b>Realisatie 2022</b>	<b>Realisatie 2023</b>	<b>Begroting 2023</b>
Inkomsten uit exploitatie vereniging	€ 8.588,44	€ 7.135,96	€ 7.125,00
Uitgaven uit exploitatie vereniging	€ 9.800,42	€ 6.710,08	€ 7.125,00
<b>Resultaat uit exploitatie vereniging</b>	<b>€ -1.211,98</b>	<b>€ 425,88</b>	<b>€ 0,00</b>

#### Toelichting

##### Inkomsten 2023

Deze bestaan uit een contributie aandeel (€ 25,- per lid), een donatieaandeel en de ontvangen rente op de spaarrekening in 2023.

In het 'donatieaandeel uit ontvangen bijdragen' zijn de extra bijdragen van leden opgenomen, vermeerderd met de ontvangen bijdragen van de donateurs van de vereniging. Het verschil tussen de realisatie en begroting van 2023 wordt in belangrijke mate veroorzaakt doordat minder extra donaties van leden zijn ontvangen dan was begroot en ook minder dan gerealiseerd in 2022.

## Uitgaven 2023

Een aantal posten, waarvan de realisatie een overschrijding van de begroting van 2023 kent en een aanzienlijk verschil vertoont met de realisatie van 2022, zullen hieronder nader worden toegelicht.

### **Ledenvergadering/Informatiebijeenkomst**

De gerealiseerde uitgaven zijn ruim onder het begrote bedrag gebleven.

De oorzaak hiervan is, dat weinig leden en donateurs beide bijeenkomsten hebben bezocht, waardoor de uitgaven voor het cateringgebruik lager waren dan was begroot.

### **Administratie-, verzend- en overige kosten**

De budgetoverschrijding wordt veroorzaakt doordat meer met de leden en donateurs is gecorrespondeerd middels het verzenden van brieven via PostNL. Doordat via e-mail verstuurd Flits-nieuwseditie door de leden en donateurs weinig werden gelezen en ook de Algemene Vergadering en de Najaarsinformatiebijeenkomst door de leden en donateurs slecht zijn bezocht, heeft het bestuur gemeend om de leden en donateurs middels een brief, verzonden via PostNL, hierop te moeten attenderen.

### **Bankkosten**

De overschrijding van de begroting werd veroorzaakt door meerdere, tussentijdse, verhogingen van de kosten, welke door de Rabobank en ING in rekening zijn gebracht, dan bij het opstellen van de begroting was aangenomen.

### **Ledenwerving, PR**

De uitgaven in het kader van de ledenwerving en PR betrof in 2023 alleen de aanschaf van 'veiligheids-hesjes met OVHU-logo'.

Deze kunnen worden gebruikt door de OVHU-bestuursleden tijdens 'door derden te organiseren evenementen, zoals bijv. de Ursulafeestdag.

### **Onvoorzien**

Door de nieuwe geluidsapparatuur in de grote zaal van het Parkpaviljoen bleek het noodzakelijk, dat de OVHU een eigen voorziening aanschafte om de, bij de bijeenkomsten van de vereniging, te gebruiken microfoons aan te kunnen sluiten op deze nieuwe geluidsinstallatie in de grote zaal.

Voor deze uitgave was bij het opstellen van de begroting geen rekening gehouden, reden waarom deze uitgave geboekt is onder "Onvoorzien".

### **Totale uitgaven exploitatie vereniging, incl. ondersteuning diversen en reserveringen**

Het betreft een totaalbedrag van € 6.710,08. Dit is minder dan was begroot.

De reden hiervan is, in belangrijke mate, te herleiden tot de verschillende uitgaven welke, qua realisatie, lager hebben gepresteerd dan was begroot.

## Overzicht inkomsten, uitgaven en reserves sponsorgelden

### Inkomsten 2023 sponsorgeld

<b>Omschrijving</b>	<b>Gealloceerd</b>	<b>Niet gealloceerd</b>	<b>Totaal</b>
Ontvangen t.b.v. reservering toekomstige projecten Manege de Tijd	€ 6.967,00		€ 6.967,00
Ontvangen t.b.v. reservering toekomstige projecten Ceder 1	€ 1.000,00		€ 1.000,00
Ontvangen t.b.v. reservering toekomstige projecten de Schaapskooi	€ 730,30		€ 730,30
Ontvangen sponsorgeld t.b.v. Box-TV project v. Wassenaerplein	€ 2.200,00		€ 2.200,00
<b>Totale sponsorinkomsten in 2023</b>	<b>€ 10.897,30</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 10.897,30</b>

### Uitgaven 2023 Sponsorgeld

<i>Omschrijving</i>	<i>Gealloceerd</i>	<i>Niet gealloceerd</i>	<i>Totaal</i>
Uitgaven project Manege de Tijd	€ 25,00		€ 25,00
Uitgaven t.b.v. v. Wassenaerplein	€ 2.200,00	€ 272,03	€ 2.472,03
Btw draaimolen Ursulafeestdag	€ 0,00	€ 378,97	€ 378,97
<b><i>Totale sponsoruitgaven in 2023</i></b>	<b>€ 2.225,00</b>	<b>€ 651,00</b>	<b>€ 2.876,00</b>

### Toe/afname sponsorreserves in 2023

<i>Omschrijving</i>	<i>Gealloceerd</i>	<i>Niet gealloceerd</i>	<i>Totaal</i>
Totale sponsorinkomsten 2023	€ 10.897,30	€ 0,00	€ 10.897,30
Totale sponsoruitgaven 2023	€ 2.225,00	€ 651,00	€ 2.876,00
<b><i>Toe/afname sponsorreserves in 2023</i></b>	<b>€ 8.672,30</b>	<b>- € 651,00</b>	<b>€ 8.021,30</b>

### Sponsorreserves per 31-12-2023

<i>Omschrijving</i>	<i>Gealloceerd</i>	<i>Niet gealloceerd</i>	<i>Totaal</i>
Uit 2022 afkomstige sponsorreserves	€ 325,00	€ 4.468,64	€ 4.793,64
Toe/afname sponsorreserves 2023	€ 8.672,30	- € 651,00	€ 8.021,30
<b><i>Beschikbare sponsorreserves per 31 december 2023</i></b>	<b>€ 8.997,30</b>	<b>€ 3.817,64</b>	<b>€ 12.814,94</b>

### Toelichting

#### Inkomsten

De OVHU is vanuit Ursula verzocht of op de bankrekening van de vereniging bij de Rabobank regelmatig bedragen mochten worden gestort voor de financiering van toekomstige projecten. Het bestuur is hiermee akkoord gegaan.

Hierdoor zijn door verschillende personen, gedurende het hele jaar, bedragen gestort voor toekomstige projecten van Manege de Tijd, Ceder 1 en de Schaapskooi.

Ook is van BoxTV een verzoek ontvangen om de woon/zorglocatie v. Wassenaer-plein te Langeraar via de kabel van Ziggo aan te kunnen aansluiten op het TV-netwerk van BoxTV, zodat cliënten en begeleiding van deze locatie de program-ma's van BoxTV kunnen volgen.

Na het vinden van een sponsor, die bereid was om hiervoor een bedrag van € 2.000,00 beschikbaar te stellen en een toevoeging van een bedrag van € 200,00 uit het reguliere exploitatiebudget van de vereniging t.b.v. BoxTV, heeft het OVHU-bestuur 'groen licht gegeven' om dit project van een financiering te voorzien.

#### Uitgaven

In 2022 is abusievelijk een bedrag van € 25,00 aan donatie aangemerkt als sponsorinkomsten voor Manege de Tijd. Deze fout is in 2023 ontdekt, waarna voornoemd bedrag van de sponsorrekening bij de Rabobank is teruggestort naar de exploitatierekening bij de ING.

Voor wat betreft het project 'v. Wassenaerplein' tekende in de loop van de projectrealisatie een budgetoverschrijding aan.

De OVHU heeft daarom een extra bedrag van € 272,03 vrijgemaakt uit de niet-gealloceerde sponsorreserves.

De totaal sponsoruitgaven voor dit project kwamen hierdoor uit op een totaalbedrag van € 2.472,03. Het project is inmiddels succesvol afgerond.

Op de Ursulafeestdag in 2023 een draaimolen gehuurd bij een ander verhuurbedrijf dan in het verleden het geval was.

De kosten voor de huur van deze 'nieuwe draaimolen' bedroegen € 1.800,00 exclusief Btw. Daar er geen mogelijkheden waren om de Btw. elders binnen Ursula/lipse neer te leggen, heeft de OVHU besloten om het Btw-bedrag ad. € 378,97 te financieren uit de niet-gealloceerde sponsorreserves.

### **Toe/afname sponsorreserves in 2023**

In 2023 is een totaalbedrag aan sponsorgeld op de rekening van de OVHU bij de Rabobank gestort van € 10.897,30.

Aan sponsorgeld is in 2023 een totaalbedrag van € 2.876,00 uitgegeven, waardoor de gealloceerde sponsorreserves in 2023 zijn toegenomen met een bedrag van € 8.672,30. De niet-gealloceerde sponsorreserves zijn met een bedrag van € 651,00 afgenomen. Een en ander resulteert in een, per saldo, toename van de totale sponsorreserves in 2023 met een bedrag van € 8.021,30.

### **Beschikbare sponsorreserves per 31 december 2023**

Uit 2022 is een bedrag van € 325,00 afkomstig aan gealloceerde sponsor-reserves, waaraan de toename ad. € 8.672,30 kan worden toegevoegd.

Tevens uit 2022 is een bedrag ad. € 4.468,64 aan niet-gealloceerde sponsor-reserves afkomstig, waarvan in 2023 een bedrag ad. € 651,00 is uitgegeven.

Dit resulteert per 31 december 2023 in een totaalbedrag aan gealloceerde sponsorreserves van € 8.997,30 en een totaalbedrag aan niet-gealloceerde sponsorreserves van € 3.817,64.

Het geheel betekent een beschikbaar bedrag aan sponsorreserves per 31 december 2023 van € 8.997,30 + € 3.817,64 = € 12.814,94.

Dit bedrag komt overeen met het saldo van de Rabo rekeningcourant per 31 december 2023 (zie ook de activazijde van de balans).

### **Consequenties voor de algemene reserves van de vereniging:**

Daar de exploitatie van de vereniging in 2023 (incl. ontvangen rente spaarrekening) een positief saldo kende van € 425,88 (zie "*resultaat uit exploitatie vereniging*") en de sponsorreserves in 2023 een toename kenden van € 8.021,30, resulteert dit in een totale toename van de algemene reserves van de vereniging met een bedrag van € 8.447,18 (zie ook de balans).

### **Ter afsluiting**

Op de Algemene Vergadering van 7 mei 2023 hebben de aanwezige leden hun voorkeur hebben uitgesproken voor een kortere presentatie van de jaarrekening. Besloten is om op de a.s. Algemene Vergadering van 17 maart 2024 de presentatie van de jaarrekening van 2023 te beperken tot het geven van een korte toelicht van de balans.

Mochten er over de, in dit INFO-boekje gepresenteerde, jaarrekening met toelichting vragen zijn, dan kunt u deze tot uiterlijk 1 week voor de Algemene Vergadering schriftelijk per e-mail (cgvermelsi@ovhu.nl) of anders telefonisch (0611 48 68 56) stellen aan de penningmeester. Tijdens a.s. de Algemene Vergadering zal niet op vragen in de vergadering worden ingegaan. Deze vragen zullen worden genoteerd en korte tijd na de vergadering schriftelijk worden beantwoord.

### **c. verslag Kascommissie**

De Kascommissie is op 5 februari 2023 bij elkaar geweest. Aanwezig waren dhr. F. de Jong (voorzitter kascommissie), mw. B. Kop-Klaassen en mw. M. Snel (reserve lid). Dhr. J. v.d. Bos kon vanwege persoonlijke redenen op voornoemde datum niet aanwezig zijn.

Vanuit het bestuur van de OVHU was aanwezig dhr. C. Vermelis (penningmeester).

Voorafgaand aan deze bijeenkomst hebben beide, ter vergadering aanwezige, kascommissieleden, incl. het reserve lid, de uitgebreide versie van de Jaarrekening 2023 met toelichting, ter informatie toegezonden gekregen.

Zij hebben tijdens deze bijeenkomst inzage gekregen in alle financiële documenten, zoals de gehanteerde financiële administratie, alle bankafschriften, de nota's en de facturen en hebben hierop commentaar kunnen leveren.

Van hun bevindingen zullen zij op de Algemene Vergadering op 17 maart 2023 mondeling verslag doen, met aansluitend het verzoek om het bestuur decharge te verlenen voor het in 2023 gevoerde (financiële) beleid.