

JAARREKENING 2024 EN BEGROTING 2025

Toelichting op de rekening over het jaar 2024

Vooraf:

Met ingang van het jaar 2024 is besloten om bij de post Concerten en Resonans de lasten bij de lasten te noteren en de baten van deze posten bij de baten. Tot en met 2024 werd het resultaat vermeld (lasten minus baten). Daarom laat de rekening bij die posten een groot verschil zien ten opzichte van de begroting.

De rekening van Baten en Lasten 2024 laat een tekort zien van € **2.288,92**. In de begroting van 2024 was rekening gehouden met een tekort van € 7.115,-. 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 er meer rente op de spaarrekening is ontvangen, meer consumptiemuntjes zijn verkocht en dat de loterijen een hogere opbrengst hebben opgebracht.

BATEN

1. Contributies

De contributie voor 2024 is vastgesteld op € 60,- per kwartaal. Er waren fluctuaties in het ledenbestand door vertrekkende en nieuwe leden. Per 31 december telde het koor 79 leden, waarvan 78 betalend.

2. Donaties

Per einde 2024 noteerden we 25 donateurs die € 1.250,- doneerden.

4. Loterijen

Het recordbedrag van 2023 is weer overtroffen. De loterijen hebben € 1.199,- opgebracht.

5. Diverse baten

Dit betreft de vergoeding van twee koren voor het gebruik van de piano in het Praethuys.

6. Koffie/theevoorziening

Er werden consumptiemuntjes verkocht met een opbrengst van € 1.159,-. De kosten voor de aankoop van koffie, thee etc. bedroegen € 202,79 (zie nr. 20 bij de lasten).

LASTEN

9. Concerten

Op deze post staan de totale lasten van de cantatedienst en het concert van de Judas. De opbrengsten staan bij de baten (nummer 7).

De Cantatedienst op 28 april in de Dorpskerk te Voorschoten laat een tekort zien van € 1.010,19. Vanwege het karakter van dit concert (de medewerking aan een cantatedienst) waren er geen inkomsten uit kaartverkoop. De Protestantse Gemeente Voorschoten heeft wel € 1.000 aan deze dienst bijgedragen.

Het concert van de Judas Maccabeus op 15 november in de Goede Herderkerk te Wassenaar laat een tekort zien van € 4.987,50. De aangevraagde subsidie bij Fonds 1818 ad € 3.000 werd niet toegekend en het aantal verkochte toegangskaarten liep achter bij de verwachtingen.

12. Bibliotheek/oefenmateriaal Deze post is met ruim € 750,00 overschreden, omdat de muziek deels gratis beschikbaar is gesteld en tegen een gereduceerde prijs aan de leden werd verkocht.

13. Resonans

Dit betreft de drukkosten voor De Resonans: € 551,11. Deze kosten worden ruimschoots gedekt door de advertentie-opbrengsten ad € 710 (zie punt 8 bij de baten) ‘

14. Lidmaatschappen

Betreft de contributie aan de KCZB, het lidmaatschap van de Cultuurfabriek Voorschoten en de Contactgroep Leidse Koren.

17. Organisatiekosten

Betreft kosten voor het functioneren van de vereniging, zoals kosten jaarvergadering, jubilea, verzekering, bankkosten, bureau-, administratiekosten, postzegels en bankkosten en kosten boekhoudprogramma.

18. Koorkleding

Een nieuw lid heeft een bijdrage betaald voor het lenen van de koorkleding. Er zijn geen uitgaven gedaan.

21. Activiteiten

Deze kosten zijn gemaakt voor de seizoensafsluiting en de kerstborrel.

23. 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 stemvorming.

24. Overige (onvoorziene) kosten

Betreft de flessen wijn voor de winnaars van de puzzel in de Resonans, een nagekomen factuur van de gemeente Leiden mbt het Franse Concert in de Hartebrugkerk te Leiden.

Exploitatieresultaat

Het negatieve resultaat in 2024 is voornamelijk ontstaan door de kosten van de concerten. Het bestuur stelt voor om de reserve concertreis aan te vullen tot €2.500 voor een eventuele concertreis / studieweekend in Akoesticum in het jaar 2026. Een donatie van € 849,18 is daarvoor nodig. Voorgesteld wordt om het negatieve exploitatieresultaat van 2024 ad € 2.288,92 plus de donatie in de reserve concertreis ad € 849,18 te dekken door een vrijval van € 3.138,10 uit de reserve Concerten.

BALANS

Toelichting

Te ontvangen diversen: dit zijn de nog te ontvangen gelden van de diverse adverteerders in de koorkrant en van een adverteerder in het programmaboekje voor het Judasconcert.

De nog te ontvangen subsidies betreft de toegezegde subsidie van het Cultuurfonds en van de Stichting Van Ommeren de Voogd voor het Judasconcert.

De balans laat, evenals vorig jaar, een financieel gunstig beeld zien. Het verenigingsvermogen laat een lichte daling zien, van € 73.934,27 naar € 71.605,35

BEGROTING 2025

Toelichting

BATEN

1. Contributies

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

4. Rentebaten

Voor het jaar 2025 worden weer rentebaten verwacht. Naar aanleiding van een opmerking in de ALV van 2024 is een depositorekening geopend van € 30.000 voor één jaar vast, met een rente van 2,1%.

LASTEN

9. Concerten

Deze kosten zijn begroot voor het Bevrijdingsconcert op 5 mei 2025 in de Dorpskerk en het Jubileumconcert in november 2025 eveneens in de Dorpskerk te Voorschoten.

11. Jubileum dirigent

In 2025 is Leo den Broeder 25 jaar dirigent van Exultate Deo. Na het jubileumconcert willen we dit feestelijk vieren met een drankje en (aangekleed) hapje.

15. Vergoeding repetities

De vergoeding voor de dirigent en de begeleider is overeenkomstig het advies van de Koninklijke Christelijke Zangersbond verhoogd met het CPI (consumenten prijs index)-percentage van 2,1%.

16. Stemvorming

Ook voor de stemvorming is de vergoeding met 2,1% verhoogd.

Voor het jaar 2025 wordt een tekort begroot van € 10.960. De geraamde kosten van € 5.000 voor het vieren van het jubileum van de dirigent kunnen ten laste worden gebracht van het Elly Brakelfonds (27). Het overige tekort van € 5.960,- kan worden opgevangen door vrijval uit de reserve concerten (26).

REKENING PER 31-12-2024 MET BEGROTING 2025

Nr.		Rekening 2024	Begroting 2024	Rekening 2023	Begroting 2025
	BATEN:				
1	Contributies	18.960,00	18.000,00	19.260,00	18.000,00
2	Donaties	1.225,00	1.000,00	1.250,00	1.000,00
3	Rentebaten	1.039,01	500,00	529,14	800,00
4	Loterijen	1.199,00	800,00	1.070,00	1.000,00
5	Diverse baten	105,00	100,00	105,00	105,00
6	Koffie/theevoorziening	1.159,00	1.000,00	1.133,00	1.000,00
7	Opbrengsten concerten	17.345,00			17.000,00
8	Opbrengsten advertenties Resonans	710,00			600,00
	Totaal baten	41.742,01	21.400,00	23.347,14	39.505,00
	LASTEN:				
9	Concerten	23.402,69	6.000,00	1.859,74	23.500,00
10	Concertreis			15.138,96	
11	Jubileum dirigent				5.000,00
12	Bibliotheek/oefenmateriaal	1.094,59	250,00	1.006,79	500,00
13	Resonans	551,11	100,00	-23,08	600,00
14	Lidmaatschappen	1.315,50	1.350,00	1.135,40	1.500,00
15	Vergoedingen repetities	10.212,87	11.000,00	9.847,39	11.000,00
16	Stemvorming	623,13	850,00	714,16	700,00
17	Organisatiekosten	1.752,98	1.500,00	1.438,02	1.800,00
18	Koorkleding	-40,00	200,00	-220,00	200,00
19	Huur repetitieruimte	3.965,00	3.965,00	3.850,00	3.965,00
	Andere huurkosten				
20	Koffie/theevoorziening	202,79	400,00	379,94	300,00
21	Activiteiten	551,83	2.000,00	1.421,11	1.000,00
22	P.R. kosten / ledenwerving		250,00	518,56	
23	Representatiekosten	288,59	400,00	262,41	250,00
24	Overige (onvoorziene) kosten	109,85	250,00	10,57	150,00
	Totaal lasten	44.030,93	28.515,00	37.339,97	50.465,00
	EXPLOITATIERESULTAAT	-2.288,92	-7.115,00	-13.992,83	-10.960,00
25	Vrijval concertreserve	3.138,10	6.000,00		5.960,00
26	Vrijval reserve concertreis				
27	Vrijval Elly Brakelfonds			13.992,83	5.000,00
28	Vrijval algemene reserve		1.115,00		
29	Vrijval reserve bladmuziek				
30	Vrijval reserve Ledenwerving				
		3.138,10	7.115,00	13.992,83	10.960,00
	RESULTAAT NA VRIJVAL RESERVES	849,18	0,00	0,00	0,00
31	Dotatie reserve concertreis	849,18			
32	Dotatie algemene reserve				
33	Dotatie concertreserve				
	Subtotaal dotaties reserves	849,18		0,00	
	EINDRESULTAAT	0,00	0,00	0,00	0,00

<u>BALANS</u>				
Activa	31-12-2024		31-12-2023	
Inventaris:				
Piano		614,01		614,01
Liquiditeiten:				
ING bankrekening	4.560,67		4.685,71	
ING spaarrekening	60.000,00		67.542,50	
Kas	156,10		457,05	
		64.716,77		72.685,26
Te ontvangen rente 2024	956,58			
Te ontvangen subsidie	4.500,00			
Te ontvangen diversen	775,00			635,00
Vooruitbetaald	42,99			
		6.274,57		
		71.605,35		73.934,27

Passiva	31-12-2024		31-12-2023	
Kapitaal	10.569,88		10.569,88	
Saldo Baten en Lasten	0,00			
Kapitaal		10.569,88		10.569,88
Reserveringen:				
Concerten	14.619,17		17.757,27	
Concertreis	2.500,00		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		20.990,57	
Algemene reserve	12.258,09		12.258,09	
		59.035,47		61.324,39
Eigen Vermogen		69.605,35		71.894,27
Contributies vooruitbetaald		2.000,00		2.040,00
Te betalen posten				
		71.605,35		73.934,27