



J A A R R E K E N I N G 2 0 2 3

+

B E G R O T I N G 2 0 2 4

Nijkerk, 26 februari 2024

Versie 1.3

Balans

Omschrijving	01-01-2023	31-12-2023	01-01-2023	31-12-2023
Activa				
Rabobank, rekening-courant	5.630	4.231		
Rabobank, doelreserveren	17.004	20.000		
Debiteuren	400	275		
Nog te ontvangen inkomsten	2.471	1.898		
Vooruitbetaalde kosten	815	802		
Passiva				
Reservering algemeen			18.174	20.892
Reservering 50-jarig Jubileum			2.000	4.000
Nog te betalen kosten			228	15
Vooruit ontvangen inkomsten			1.200	44
Exploitatieresultaat (winst)			4.718	2.255
Totaal	26.320	27.206	26.320	27.206

Kasstroom 2023

Exploitatieresultaat				2.255
<u>Vlottende activa</u>				
Afname debiteuren			125	
Afname nog te ontvangen inkomsten			573	
Afname vooruitbetaalde kosten			13	
Afname vlottende activa			711	
<u>Vlottende passiva</u>				
Afname nog te betalen kosten			-213	2.966
Afname vooruit ontvangen inkomsten			-1.156	
Afname vlottende passiva			-1.369	
Mutatie kasstroom 2023				1.597
Mutatie banksaldi 2023	22.634	24.231		1.597

Winst & verliesrekening	Gerealiseerd 2022	Begroot 2023	Gerealiseerd 2023	Begroot 2024
<u>Uitgaven</u>				
Uitgaven bestuur	424	600	363	500
Uitgaven administratie	500	600	565	600
Uitgaven vrijwilligersdag	0	500	301	500
Uitgaven nieuwjaarsbijeenkomst	0	400	300	350
Uitgaven abonnementen/contributies	50	60	50	50
Uitgaven afdracht IVN-landelijk	0	2.400	2.052	2.200
Uitgaven wg boomfeest	0	50	22	0
Uitgaven wg gidsen/excursies	180	150	0	100
Uitgaven gidsencursus	39	150	0	0
Uitgaven wg hoogstambrigade	6	200	15	300
Uitgaven wg fotografie	0	240	0	50
Uitgaven wg landschapsbeheer	412	950	280	2.000
Uitgaven wg groene cursus	52	200	35	50
Uitgaven wg Nijkerk Natuurlijk	3.405	3.650	3.352	3.450
Uitgaven wg vogels	0	200	0	250
Uitgaven wg scholen	218	600	82	600
Uitgaven wg promotiekraam/winkel	210	250	398	50
Uitgaven wg wandelen	0	100	0	50
Uitgaven wg natuurlijk proeven	0	400	0	600
Uitgaven wg planten	0	100	0	100
Uitgaven voorgaand boekjaar	45	0	0	0
Totaal uitgaven	5.541	11.800	7.815	11.800
<u>Inkomsten</u>				
Inkomsten contributie leden	4.149	4.400	4.301	4.300
Inkomsten donaties	1.129	1.100	1.419	1.400
Inkomsten extra contributie/donatie	543	500	550	550
Inkomsten overige donaties	751	500	640	600
Inkomsten advertenties NN	1.350	1.200	1.250	1.350
Inkomsten wg vogels	0	100	233	50
Inkomsten wg fotografie	492	0	0	0
Inkomsten wg gidsen/excursies	150	0	150	50
Inkomsten wg hoogstambrigade	275	200	125	300
Inkomsten wg landschapsbeheer	1.050	1.500	585	1.300
Inkomsten wg scholen	85	200	532	1.000
Inkomsten wg promotiekraam (winkel)	0	0	25	300
Inkomsten wg natuurlijk proeven	0	400	45	50
Inkomsten boek "De Over-Veluwe"	283	100	0	50
Inkomsten rente spaarrekening	2	0	215	300
Totaal inkomsten	10.259	10.200	10.070	11.600
Totaal inkomsten	10.259	10.200	10.070	11.600
Totaal uitgaven	5.541	11.800	7.815	11.800
Exploitatieresultaat	4.718	-1.600	2.255	-200

JAARREKENING 2023

Versie 1.3

TOELICHTING BALANS 2023

Activa

De post 'Debiteuren' bestaat uit een 4-tal recente facturen. Twee daarvan hebben betrekking op door de werkgroep Landschapsbeheer uitgevoerde werkzaamheden en twee op contributie nieuwe leden.

De "Nog te ontvangen inkomsten" hebben voor het grootste deel betrekking op door IVN Landelijk voor ons geïncasseerde contributie door middel van automatische incasso.

Passiva

Vooruitlopend op ons 50-jarig jubileum is in 2023 opnieuw een bedrag van € 2.000,00 toegevoegd aan de hiervoor gevormde reserve ten laste van de "Reservering algemeen". De reservering voor het 50-jarig jubileum in 2027 bedraagt na deze toevoeging € 4.000,00.

Het beginsaldo van de "Vooruit ontvangen inkomsten" ad € 1.200,00 is komen te vervallen, omdat dit betrekking had op een voorschot van de Gemeente Nijkerk dat, na goed overleg, is overgedragen aan een andere partij.

TOELICHTING WINST- EN VERLIESREKENING 1/1 TOT EN MET 31/12-2023

Algemeen

Door een reeks van meevalers is het gerealiseerde exploitatieresultaat van € 2.255,00 veel positiever uitgevallen dan aanvankelijk was begroot. Begroot was een negatief resultaat van € 1.600,00. Dit komt doordat begrote uitgaven en/of inkomsten niet of voor een lager bedrag zijn gerealiseerd.

Onderstaand wordt dit nader toegelicht.

Uitgaven

De Afdracht IVN Landelijk bedroeg € 2.052,00 terwijl hiervoor € 2.400,00 was begroot. De afdracht wordt berekend op basis van het aantal leden dat op 1 januari staat ingeschreven en geldt voor het lopende kalenderjaar. Nieuwe leden (na 1/1) liften gratis mee gedurende het lopende kalenderjaar. De uitgaven van meerdere werkgroepen zijn achtergebleven bij de begroting omdat de urgentie bij nader inzien minder hoog was dan aanvankelijk was aangenomen.

De uitgaven voor Nijkerk Natuurlijk waren € 300,00 lager dan begroot, voornamelijk als gevolg van een besparing op de portokosten door de inzet van meer vrijwilligers. Ook het gewicht is zoveel mogelijk verminderd. Een paar gram minder bespaart soms net één postzegel van € 1,01 en dat 4 x per jaar! Tot slot is ook de oplage verkleind, omdat steeds meer voor digitaal wordt gekozen.

Inkomsten

De ontvangen contributie van leden was € 152,00 hoger dan vorig jaar, maar € 99,00 lager dan begroot. Alle donaties bij elkaar brachten € 186,00 meer op dan vorig jaar. Ook waren ze € 509,00 hoger dan begroot. Dit is o.a. te danken aan een royale gift van € 640,00 uit de clubkas van de Rabobank. De inkomsten van de werkgroep Landschapsbeheer waren € 465,00 lager dan vorig jaar en € 915,00 lager dan begroot. De oorzaak is een verminderde inzet van de werkgroep.

JAARREKENING 2023

Versie 1.3

TOELICHTING BEGROTING 2024

Algemeen

De begroting van 2024 eindigt met een negatief exploitatieresultaat van € 200,00. Dit wordt voor het grootste deel veroorzaakt door een flinke stijging van de uitgaven met € 3.985,00 (+51,0%) ten opzichte van 2023, terwijl de inkomsten slechts toenemen met € 1.530,00 (15,2%).

Uitgaven

De 'Uitgaven wg landschapsbeheer' zijn dit jaar ten opzichte van vorig jaar extra hoog in verband met groot onderhoud of vervanging van de gereedschapswagen.

De "Uitgaven wg Nijkerk Natuurlijk" zijn met € 150,00 verhoogd ten opzicht van 2023 in verband met gestegen druk- en portokosten.

De werkgroep "Natuurlijk proeven" heeft in 2024 € 600,00 te besteden. Een deel van dit bedrag is bestemd voor de aanschaf van een droogoven. Dit bedrag is vorig jaar bij elkaar gesprokkeld via een actie van de Rabo clubkas. In 2025 moet hierover verantwoording worden afgelegd.

Inkomsten

De verwachting voor de inkomsten van contributies en donaties is ongeveer gelijk aan vorig jaar. Ook de inkomsten van de verschillende werkgroepen zullen naar verwachting niet veel verschillen met die van vorig jaar. Uitzonderingen zijn de wg. Landschapsbeheer en de wg.Scholen. Voor beide werkgroepen geldt dat er veel aanvragen zijn binnengekomen.