

**Winst en
verliesrekening
per 31-12-2019**

INKOMSTEN	WERK	BUDGET	UITGAVEN	WERK	BUDGET
Contributies / Donaties / Vriendengiften			Verzekeringen (incl. exposities)		
contributies	8.285	8600	WA-verzekering	134	140
vrienden	945	990	Inboedelverzekering (incl. expo)	275	285
anbi	1.070	875		409	425
	10.300	10.465			
Bijdragen deelnemers aan activiteiten			Kantoor-/organisatiekosten		
ontvangen bijdragen	776	850	kantoorbehoeften / drukwerk	40	50
			telebankieren en betalingsverkeer	211	180
			overige	0	0
				251	230
Exposities			Representatie / Public Relations		
inschrijfgeld	0	600	kramen kunstpark e.d.	185	150
courtage	0	100	website	0	80
opbrengst kunstpark	0	0	infomap leden / overige	87	50
	0	700		272	280
Subsidies	0	0		291	500
Vergoeding gebruik ruimte			Boodschappen		
magenta	1.818	1.703		291	500
textiel collectief	677	617	Huisvesting / Inventaris		
incidenteel	179	0	huur / energie	10.384	9.100
	2.674	2.320	rioolrechten enz.	389	400
			klein inderhoud	0	80
Workshops / masterclasses				10.773	9.580
ontvangen van deelnemers	3.652	5.200	Modelkosten	536	585
schilderlessen i.s.m. kuvo	60	0			
	3.712	5.200			

Rente op spaarrekening	7	15	Exposities		
Onttrekking anbi	0	0	drukwerk / opening	273	100
Vergoeding gebruik oven	22	25	Steinhagen	0	0
Diversen	20	0	huur exporuimte	0	550
Vrijval reservering op termijn	1.718	0		273	650
Vrijval reservering jubileum 50 jaar	645	0	Workshops/masterclasses		
			modellen en docenten	3.652	5.200
			Diversen		
			toevoeging jubileum 50 jaar	1.000	1.000
			toevoeging anbi	1.070	875
			diversen	186	300
				2.256	2.175
			subtotaal	18.713	19.625
			Exploitatieresultaat	1.161	-50
TOTAAL	19.874	19.575			
			TOTAAL	19.874	19.575

Resultaat		1.161
Reservering op termijn	13.750	
Hiervan besteed	-12.032	
Vrijval		1.718
Reservering jubileum 50 jaar	6.432	
Hiervan besteed	-5.787	
Vrijval		645

Het exploitatieresultaat zonder deze vrijval

-1.202

TOELICHTING BIJ DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN / BALANS 2019

Het financiële jaar is afgesloten met een positief resultaat van € 1.161,00 en is daarmee € 1.211,00 hoger dan begroot voor 2019. Het resultaat wordt t.g.v. de algemene reserve gebracht. Opgemerkt dient te worden dat het resultaat sterk is beïnvloed door een 2 tal bijzondere posten en wel de uitgaven voor de verbouwing en die van het 50-jarig jubileum. Deze kosten zijn ruim binnen het daarvoor gereserveerde budget gebleven en zijn nu als positief resultaat vrijgevallen. Het gaat om respectievelijk € 1.718,00 en € 645,00. Zonder deze vrijval zou er sprake zijn van een negatief exploitatieresultaat van € -1.202,00.

Een aantal posten verdient enige toelichting.

Baten en Lasten

Contributies/donaties/giften

In 2019 hadden we 67 betalende leden. We zijn 2019 met 61 leden begonnen en mochten in de loop van het jaar er weer 6 nieuwe verwelkomen zodat het ledental gehandhaafd bleef.

De "ANBI " ontvangsten worden niet meegenomen in de reguliere exploitatie doch worden toegevoegd aan de reserve welke weer gebruikt wordt om b.v. inventaris te vervangen resp. indien nodig nieuw aan te schaffen.

Bijdrage activiteiten: In 2019 is er 1 blok portrettekenen en 1 blok boetseren niet doorgegaan. In de begroting voor 2019 is wel van een volledige bezetting uitgegaan. Op de eigen activiteiten is 44 maal ingetekend door 22 “unieke” leden waarvan er 2 als gast deelnamen..

Exposities

Er zijn in het afgelopen jaar geen salons geweest.

Vergoeding gebruik ruimte

Vaste huurders als Magenta en Textiel Collectief maken gebruik van ons atelier en leveren een wezenlijke bijdrage aan het positieve resultaat. Werkelijk wijkt iets af van het budget omdat er

iets meer dagdelen zijn afgenomen door beide huurders. Daarnaast zien we ook, zij het bescheiden, een begin met de incidentele verhuur en daar is zeker nog meer rendement uit te halen voor de komende jaren.

Workshops / Masterclass

Betreft de bijdrage voor deelname aan de workshops van Rob van der Schoor op de maandag en vrijdag- middag. Het aantal sessies was dit jaar beduidend minder en deze activiteit was in november voor het laatst.

Rente

Het zal bekend zijn dat de rente op een spaarrekening momenteel niets meer oplevert.

Genoemd bedrag is de rente over 2018. Voor 2019 is dit percentage 0,00 %.

Stookkosten

Het bedrag dat de vereniging ontvangt voor het gebruik van de oven.

Verzekeringen

De vereniging is verzekerd bij de “De Onderlinge Verzekerd” en wel voor de zgn. Aansprakelijkheid Bedrijven en voor Brand. Onder de brandpolis zijn een 2 tal objecten verzekerd en wel de inventaris in het atelier en de kunstvoorwerpen op 3 verschillende risicoadressen zijnde: Bibliotheek, van Slagmaat en het eigen atelier.

Het verzekerd zijn op overige lokaties moet per geval bekeken en gemeld worden. Als berekeningsgrondslag dient het overzicht met tentoongestelde werken welke door de Expo-commissie wordt samengesteld.

Kantoor-/organisatiekosten

Hieronder worden de kosten voor diverse kantoorbenodigdheden verantwoord alsmede de kosten van het betalingsverkeer van de ING rekening.

Representatie/PR/drukwerk

De kosten van de website betreft o.a. de webhosting het gebruik van de domeinnaam

Boodschappen

Dit bedrag wordt jaarlijks besteed aan o.a. de “dagelijkse” huishoudelijke uitgaven. Ook de kosten voor de verzorging van de ontmoetingsavonden en de ledenvergaderingen vallen hieronder. Vallen lager uit dan begroot omdat een gedeelte ook onder de kosten van de 50 jaar viering zijn meegenomen. Achteraf was het niet altijd niet even duidelijk hoe deze kosten toe te rekenen.

Huisvesting

Uitgaven zijn hoger dan begroot. Dit alles heeft te maken met de verhuizing naar de Edisonweg waar we een nieuw pand hebben betrokken. De huur gaat per maand met € 180,00 omhoog De huurprijs wordt per 1 april van elk jaar geïndexeerd. Het huurcontract heeft een looptijd van 5 jaar met de mogelijkheid tot verlenging met een periode van telkens 3 jaar met een opzegtermijn van 1 jaar voor einde van de lopende termijn.

Modelkosten

Voor modeltekenen en boetseren wordt met modellen gewerkt. De vergoedingen die zij ontvangen worden onder deze kostenpost verantwoord.

Exposities

Geen kosten voor huur expositieruimte. Zoals al eerder vermeld waren er dit jaar geen salons.

De kosten hier vermeld hebben betrekking op de bemoeienissen met "Horizon" en de kosten voor het inrichten en openen van de expo's in de bibliotheek

Workshops / Masterclass

De kosten van de workshops van Rob van der Schoor omvatten die van de modellen en de vergoeding van de docent. Omdat het een eigen activiteit betreft binnen onze vereniging is er indertijd afgesproken dat deze kostendekkend moet zijn en dat eventuele plussen / minnen niet ten gunste/ ten laste van de vereniging komen. Deze blijven voor rekening van de "Groep" .

Diversen

Toevoeging ANBI. Zoals reeds aan het begin gezegd worden de extra ontvangsten uit giften en ANBI niet in de exploitatie verwerkt maar gereserveerd. Zie de aparte staffel voor het verloop ervan. Voor het jubileum is dit jaar nog een laatste € 1.000,00 toegevoegd aan de reservering.

Balans

Borgsom huur: vooruit betaalde borgsom van 2 maanden huur ad € 1.600,00 volgens contract.

Nog te ontvangen: Betreft ontvangen baten in 2020 welke betrekking hebben op de exploitatie van 2019. Betreft nto bijdrage eigen activiteiten € 40,00 en teruggave energie € 639,00 en huur Magenta € 238,00 .

Reservering huisvesting op termijn

Voor alle duidelijkheid vermeld ik deze rekening nog een keer in de toelichting. Deze rekening komt niet meer voor in de balans. Het saldo is na het verwerken van de verbouwingkosten welke op deze reserveringrekening werden overgeboekt via de exploitatierekening naar de algemene reserve.

Anbi reservering. Voor het verloop van deze rekening zie het financiële verslag het 3 de tabblad.
Het vervangen van inventaris resp. aanschaf van nieuwe wordt uit deze reservering bekostigd.

Algemene reserve:

Rsico exposities	€ 1.250,00
Algemene reserve (gecumuleerd resultaat)	€ 9.034,00

Reservering jubileum 50 jaar komt niet meer voor in de balans. De financiële afwikkeling van de georganiseerde activiteiten zijn afgerond en het resterende saldo is via de exploitatierekening overgeboekt naar de algemen reserve.

Reservering R. v. d. Schoor

Zie onder “workshops/masterclass” Daar is reeds aangegeven dat het saldo dat uit de kosten / baten van deze activiteit resteert bestemd blijft voor de deelnemers van de groep.

Vooruitontvangen: betreft baten welke in 2019 zijn ontvangen maar toegerekend moeten worden aan de exploitatie van 2020 als daar zijn contributies en bijdragen aan activiteiten.
van het atelier ad € 90,

Borgsom sleutels: De door Magenta betaalde borg betrof de sleutels voor het atelier in Kamerik.
Deze borg is terugbetaald. Voor het gebruik van de sleutels voor het nieuwe atelier is geen borg gevraagd.
Deze rekening staat dus ook op nul en komt niet meer in de balans voor.