

Financieel jaarverslag SdBB 2024

Van de penningmeester

AB-vergadering op donderdag 24 april 2025: agendapunt financiën

Balans en Winst- en verliesrekening per 31-12-2024

1. Exploitatieresultaat van het jaar 2024 (zie bijlage 1)

De geboekte opbrengsten in de winst- en verliesrekening bestaan voor het overgrote deel uit de bijdragen van 315 vrienden SdBB (€ 6.358,55) waarvan feitelijk 83% is betaald. Zo'n 51 vrienden hebben hun bijdrage 2024 eind 2024 nog niet betaald.

Twee belangrijke andere inkomstenbronnen zijn de bijdrage van deelnemers aan de vriendendag (€ 4.210,50) en donaties (€ 12,00).

Geboekte opbrengsten zijn tenslotte nog de verkoop van publicaties (€ 378,42) en door SdBB daarbij in rekening gebrachte verzendkosten (12,72).

De totale inkomsten (€ 15.229,62) zijn lager (€ 5.854,24) dan de geboekte kosten (21.083,86).

De geboekte kosten (21.083,86) zijn onderverdeeld in een 13-tal kostensoorten. De belangrijkste kostenpost is nr. 4810 voor het uitvoeren van activiteiten (€ 6.530,22) met name de kosten van de vriendendag. De tweede belangrijke post is nr. 4720 voor het uitvoeren van de financiële administratie door Erfgoed Brabant (€ 2.564,83). De overige kostensoorten spreken voor zich. Zie punt 3 voor de specificatie naar activiteiten.

Voorstel: besluiten om het negatieve resultaat 2024 van € 5.854,24 vast te stellen.

2. Lopende projecten

Project Laar 34 Nuenen

In 2024 liep het project Laar 45 te Nuenen en is ook in zijn geheel afgerond.

Er is een financiële bijdrage gedaan aan dit project van € 340,-. Hier tegenover staat een ontvangen subsidie van de Gemeente Nuenen.

Project Baest

Eind 2024 is het project “Baest” gestart.

Er is een subsidie van gemeente Oirschot binnen gekomen van € 3.000,-. Deze is geboekt als zijnde
“Vooruitontvangen subsidie project Baest” op grootboekrekening 1800.

Het project zal in 2025 gaan starten.

Voorstel: kennisnemen van het feit dat er eind 2024 1 lopend project is.

3. Specificatie naar activiteiten

De kosten en opbrengsten zijn gerangschikt naar te onderscheiden activiteiten:

A. Vriendendag,

B. Activiteiten (boerderijenpluim en financiële bijdragen derden

C. Communicatie,

D. Bestuur administratie en e. bestuur algemeen

A. Vriendendag (P20.101)

4810 Kosten vriendendag	€ 5.069,28		
8000 bijdragen deelnemers	€ 4.210,50	83%	
Resultaat (negatief)	€ 858,78	17%	
	€ 5.069,28	€ 5.069,28	100%

Conclusie: de bijdrage van de deelnemers heeft 83% van de kosten gedekt.

B. Activiteiten (R10.000)

Uitreiking Boerderijenpluim

4810 Kosten Boerderijenpluim	€ 1.287,55	100%	
8010 Bijdrage Brabants Heem	€ 917,43	71%	
Resultaat (negatief)	€ 370,12	29%	

Conclusie: de bijdrage van Brabants Heem heeft 71% van de kosten gedekt.

Financiële bijdragen derden

Er zijn twee bijdragen verstrekt aan HKK Vehchele ad € 2.000,-, alsmede aan Stg. Landschap het Groene Woud ad € 350,-. Totaal financiële bijdragen derden € 2.350,-.

4850 Financiële bijdragen	€ 2.350,00	100%	
Resultaat (negatief)	€ 2.350,00	100%	

C. Communicatie (R10.004)

In 2024 is er weer gestart met het uitbrengen van een nieuwsbrief.

4420 Kosten verzending	€ 499,41		
4460 Drukwerk	€ 2.546,77		
8020 Verkoop publicaties		€ 378,42	
8050 Verrekende verzendkosten		€ 12,72	
Omzet publicaties (P20.106)		€ 391,14	13%
Resultaat (negatief)		€ 2.655,04	87%
	€ 3.046,18	€ 3.046,18	100%

Conclusie: de kosten werden voor 13% gedekt door opbrengst verkoop publicaties c.a.

D. Bestuur / administratie / algemeen

4000 Bestuurskosten	€ 687,28		
4720 Dienstverlening Erfgoed Brabant	€ 2.564,83		
4410 Contributies, abonnementen	€ 602,50		
4440 Website	€ 454,55		
4760 Verzekeringen	€ 479,22		
8005 Bijdragen vrienden		€ 6.358,55	
8010 Donaties		€ 12,00	
9100 Bankkosten	€ 213,81		
9200 Rekenverschillen		€ 0,16	
Resultaat (positief)	€ 1.368,52		
	€ 6.370,71	€ 6.370,71	
<u>Administratieve boekingen</u>			
9430 oninbare debiteuren	€ 988,82		
Resultaat (negatief)		€ 988,82	
	€ 988,82	€ 988,82	
Resultaat Bestuur / administratie / algemeen	€ 1.368,52	€ 988,82	
Resultaat (negatief)		€ 379,70	
	€ 7.359,53	€ 7.359,53	

Conclusie: De bestuurskosten worden meer dan volledig gedekt door de bijdragen vrienden.
 Per saldo is er een positief resultaat van € 1.368,52.
 Door het eenmalig boeken van oninbare debiteuren, per saldo € 988,82 negatief, wordt het resultaat in 2024 van kostenplaats bestuur / administratie / algemeen gelijk aan € 379,70.

Samenvatting exploitatieresultaat		
Resultaat bestuur	€	379,70
Resultaat communicatie	€	-2.655,04
Resultaat activiteiten	€	-2.720,12
Resultaat vrienden dag	€	-858,78
Overall resultaat (negatief)		€ 5.854,24
	€	5.854,24
		€ 5.854,24

4. Balans per 31-12-2024 (zie bijlage 2)

Activa € 71.554,47

- Liquide middelen: belangrijkste actief betreft liquide middelen: banksaldi Rabo € 56.416,31
plus € 13.734,09 samen € 70.150,40.
- Debiteuren: Daarnaast nog te ontvangen bijdragen van vrienden 2024 (€ 1.572,00). Ultimo december 2024 is er nog een herinnering aan alle openstaande bijdragen van vrienden 2024 verstuurd.
- Vooruitbetaalde kosten: Dit betreft een tweetal abonnementen die vooruit zijn betaald.
- Oninbare debiteuren: In 2025 heeft het bestuur besloten de openstaande dubieuze posten te crediteren. Hieruit is een bedrag aan oninbare debiteuren ontstaan van € 988,82.
- BTW: Per saldo te ontvangen BTW van de belastingdienst over december 2024 (€ 526,39)

Passiva € 77.408,71

Het kapitaal op de balans per 31-12-2024 bedraagt € 73.188,26

Kortlopende schulden:

- Crediteuren: Alle openstaande crediteuren worden betaald in 2025;
- Vooruitontvangen subsidie Project Baest: van de Gemeente Oirschot is een subsidie ontvangen voor het project Baest dat in 2025 zal gaan plaatsvinden.
- Bankkosten: dit betreft de rentekosten van december 2024 ad € 32,16

Het verschil tussen activa en passiva is gelijk aan het resultaat € 5.854,24 dat dit jaar negatief is. Per 1-1-2025 wordt dat onttrokken aan het eigen vermogen, dat daarmee uitkomt op € 67.334,02.

Voorstel: te besluiten om de stand van het eigen vermogen voor kennisgeving aan te nemen.

5. Verklaring van de kascommissie

De kascommissie heeft nog niet vergaderd over de jaarstukken 2024 van SdBB en moet nog verslag doen van de bevindingen.

De kascommissie wordt gevraagd het bestuur te adviseren om de penningmeester SdBB te dechargeren.

Voorstel: het advies van de kascommissie af te wachten.

Datum: 13-4-2025

Pieter Jacobs

Penningmeester SdBB