

Financiële verslaglegging 2022 en begroting 2023

A. Realisatie exploitatie 2022 en begroting 2023

B. Balans per 31 december 2022

Vastgesteld in ALV van 18 april 2023

A. Realisatie 2022 en concept-begroting 2023

Baten	Begroting 2022	Realisatie 2022	Concept-begroting 2023
Huuropbrengsten Veemarktstraat	€ 20.000	€ 19.500	€ 10.000
Donaties particulieren/bedrijven	€ 500	€ 605	€ 2.500
Donaties resultaat Vincentshop	€ 35.000	€ 10.000	€ 27.500
Rente	€ 0	€ 79	€ 250
Totaal baten	€ 55.500	€ 30.184	€ 40.250

Lasten	Begroting 2022	Realisatie 2022	Concept-begroting 2023
Verstrekke bijdragen			
Commissie van Toewijzing (CvT)	€ 30.000	€ 23.001	€ 30.000
Projectbijdragen	€ 30.000	€ 20.098	€ 25.000
Toewijzingen conferenties/parochies	€ 2.000	€ 0	€ 1.000
Kindervakanties via Fraters	€ 3.000	€ 3.000	€ 3.000
VVN	€ 2.400	€ 0	€ 1.500
Subtotaal	€ 67.400	€ 46.099	€ 60.500
Onroerend goed/verzekeringen/KvK			
Verzekeringen incl. WA, gemeentelijke heffingen	€ 0	€ 0	€ 50
Subtotaal	€ 0	€ 0	€ 50
Verbouwing (aanvulling voorziening)			€ 201.670
Algemene kosten			
Algemene kosten	€ 50	€ 75	€ 75
Kantoorbenodigdheden	€ 200	€ 178	€ 200
Bankkosten	€ 1.400	€ 1.387	€ 400
Telefoon/internet	€ 400	€ 481	€ 500
Communicatie/website	€ 5.000	€ 2.178	€ 2.500
Representatie/bijeenkomsten	€ 200	€ 240	€ 200
Onvoorzien	€ 100	€ 0	€ 100
Subtotaal	€ 7.350	€ 4.539	€ 3.975
Totaal lasten	€ 74.750	€ 50.638	€ 266.195
Totaal baten	€ 55.500	€ 30.184	€ 40.250
Resultaat	-/- 19.250	-/- € 20.454	-/- € 225.945

Balans per 31 december 2022

Activa	31 december 2021	31 december 2022
Materiële activa		
Gebouw Veemarktstraat	€ 240.000	€ 240.000
Vorderingen		
Lening i.v.m. onderhoud Veemarktstraat	€ 50.000	€ 50.000
Lening i.v.m. bestelbus	€ 32.433	€ 0
Donatie resultaat Vincentshop	€ 0	€ 10.000
Bankrente		€ 79
Totaal vorderingen	€ 82.433	€ 60.079
Liquide middelen		
ABN-AMRO bestuursrekening	€ 796	€ 2.784
ABN-AMRO CvT-rekening	€ 829	€ 450
ABN-AMRO Spaarrekening	€ 402.000	€ 414.500
ABN-AMRO Beleggingen	€ 271.142	€ 233.144
Totaal liquide middelen	€ 674.767	€ 650.878
Herwaarderingsreserve beleggingen		€ 16.856
Totaal activa	€ 997.200	€ 967.814
Passiva		
Eigen vermogen begin boekjaar	€ 732.592	€ 727.608
Resultaat Boekjaar	€ -4.984	€ -20.454
Eigen vermogen einde boekjaar	€ 727.608	€ 707.154
Egalisatiereserve	€ 21.142	€ 0
Voorzieningen		
Onderhoud/verbouwing Veemarktstraat	€ 248.330	€ 248.330
Communicatie/ 175 jaar Vincentius		€ 8.971
Schulden korte termijn		
Te betalen negatieve rente Q4 2021	€ 120	€ 0
Toezegging project 2022		€ 3.312
LEI-registratie KvK		€ 47
Totaal passiva	€ 997.200	€ 967.814

Toelichting realisatie 2022 en concept-begroting 2023

1. De inkomsten van de vereniging zijn € 25.000 minder dan begroot. De belangrijkste reden hiervoor is dat er minder donaties uit de Vincentshop zijn ontvangen. Dit heeft onder meer te maken met de voorbereidingskosten voor de verbouwing van het pand aan de Veemarktstraat en de sluiting van de Vincentshop i.v.m. corona. De totale inkomsten bedragen dan ook € 30.184 i.p.v. het begrotingsbedrag van € 55.500.
In 2023 wordt rekening gehouden met een bescheiden herstel van de inkomsten. De huuropbrengsten (€ 10.000) zullen gaan over een deel van het jaar, na de terugverhuizing van de Vincentshop. De donaties uit de shop worden begroot op € 27.500.
2. In het beleidsplan van de vereniging is opgenomen dat de toewijzing van gelden door de Commissie van Toewijzing (CvT) en de honorering van projecten door het bestuur een jaarlijkse, structurele inspanning van de vereniging vraagt. In de begroting 2022 zijn daarvoor 2 bedragen van € 30.000 opgenomen. De realisatie van beide begrotingsposten (CvT en projecten) blijft achter met resp. ruim 25% en 35%. Voor 2023 wordt ingezet op ongeveer dezelfde bedragen als in de begroting 2022. Acht projecten zijn financieel ondersteund. Het gaat daarbij om een project van de St. Move, beddenactie de Vonk (samen met Zorgzaam voor Jeugd), ondersteuning Armoedeambassadeurschap de Vonk, project Nieuwe Alliantie van MST, project 400x400 (tegemoetkoming hoge energiekosten), projectbijdrage India via VVN, project Dagje Uit voor Oekraïners naast het vakantieproject van de Fraters van Tilburg.
3. Er zijn in 2022 geen kosten i.v.m. het lidmaatschap van Vincentiusvereniging Nederland. Wel heeft de vereniging voor een bedrag van € 900 aan projecten in India bijgedragen. Voor 2023 zijn beperkte kosten (contributie) begroot.
4. Bij de algemene kosten is onder bankkosten de negatieve, aan de bank te betalen rente (debetrente) opgenomen. De negatieve rente is met ingang van het laatste kwartaal van 2022 beëindigd. Voor 2023 is begroot een bedrag van € 250 aan creditrente. Hierbij is rekening gehouden met een afnemend spaarbudget i.v.m. de verbouwing.
5. De kosten voor het website-project zijn nog niet volledig gerealiseerd. Voor 2023 zijn de overige op korte termijn voorziene kosten voor de website begroot. Daarnaast is van STEM een subsidie ontvangen om de communicatie met ondersteunende middelen verder te verbeteren. Op de balans is daarvoor een voorziening opgenomen van € 8.971.
6. In de begroting is een bedrag voor de verbouwing opgenomen van € 201.670. Op de balans is eerder al een bedrag van € 248.330 gereserveerd voor de verbouwing van het pand aan de Veemarktstraat. Daarnaast is eerder een bedrag van € 50.000 bij de

Vincentshop gealloceerd. De 3 genoemde bedragen zijn opgeteld € 500.000, het bedrag dat de ALV in oktober 2022 maximaal heeft vrijgemaakt voor de verbouwing.

7. De totale lasten incl. het additionele budget voor de verbouwing zijn voor 2023 begroot op € 266.195.
8. Al met al sluit de realisatie 2022 met een verlies van € 20.454. Voorgesteld wordt dit bedrag ten laste van het eigen vermogen te brengen.

Toelichting balans per 31 december 2022

1. Voor een toelichting op de balansposten “lening onderhoud Veemarkstraat” (€ 50.000) en “voorziening onderhoud/verbouwing Veemarkstraat” (€ 248.330) verwijst ik naar punt 6 hierboven.
2. De lening aan de Vincentshop t.b.v. de aankoop van de bestelbus kon door subsidie van STEM in 2022 volledig worden afgelost.
3. Een bescheiden bedrag aan creditrente (€ 79) is over het 4^e kwartaal gerealiseerd.
4. Het jaar 2022 was een slecht beleggingsjaar. De beleggingen met een nominale waarde van € 250.000 zijn met een matig defensief profiel ondergebracht bij ABN-AMRO. De waarde van de beleggingen zijn in 2022 gedaald van € 271.142 naar € 233.144 eind december. De egalisatiereserve aan de passivakant is door deze ontwikkeling veranderd in een herwaarderingsreserve beleggingen aan de activakant met een bedrag van € 16.856, het verlies aan beurswaarde van de beleggingen t.o.v. de nominale waarde. Op 1 april jl. bedroeg de waarde € 238.862.
5. Het verlies van € € 20.454 wordt ten laste gebracht van het eigen vermogen. Dit bedraagt ultimo december € 707.154 (2021: € 727.608)
6. Voor verbetering van de algemene communicatie (ruim € 3.900) en communicatieactiviteiten rondom de viering van het 175- jarig bestaan van de vereniging (€ 5.000) is een voorziening van tezamen € 8.971 opgenomen. Zie ook punt 5 van de toelichting op de realisatie.