



Financiële verslaglegging 2023 en begroting 2024

A. Realisatie exploitatie 2023 en begroting 2024

B. Balans per 31 december 2023

Vastgesteld in de Algemene Ledenvergadering van 23 april 2024

A. Realisatie 2023 en concept-begroting 2024

Baten	Begroting 2023	Realisatie 2023	Concept-begroting 2024
Huuropbrengsten Veemarktstraat	€ 10.000	€ 10.000	€ 25.600
Donaties particulieren/bedrijven	€ 2.500	€ 22.156	€ 6.000
Donaties resultaat Vincentshop	€ 27.500	€ 10.000	€ 40.000
Subsidies i.v.m. verbouwing	€ 0	€ 26.300	€ 0
Vrijval voorziening/reservering	€ 0	€ 12.283	€ 0
Rente	€ 250	€ 661	€ 800
Totaal baten	€ 40.250	€ 81.400	€ 72.400

Lasten	Begroting 2023	Realisatie 2023	Concept-begroting 2024
Verstrekke bijdragen			
Commissie van Toewijzing (CvT)	€ 30.000	€ 17.359	€ 27.500
Projectbijdragen	€ 25.000	€ 8.750	€ 22.500
Toewijzingen conferenties/parochies	€ 1.000	€ 500	€ 500
Kindervakanties via Fraters	€ 3.000	€ 3.000	€ 3.000
VVN	€ 1.500	€ 1.500	€ 1.500
Subtotaal	€ 60.500	€ 31.109	€ 55.000
Eigenaarslasten			
Verzekeringen en gemeentelijke heffingen	€ 50	€ 879	€ 5.500
Reservering onderhoud			€ 4.000
Afschrijving pand Veemarktstraat			PM
Subtotaal	€ 50	€ 879	€ 9.500
Verbouwing	€ 201.670	€ 0	--
Algemene verenigingskosten			
Algemene kosten	€ 75	€ 406	€ 300
Kantoorbenodigdheden	€ 200	€ 138	€ 100
Bankkosten	€ 400	€ 408	€ 450
Telefoon/internet	€ 500	€ 335	€ 350
Communicatie/website/175 jaar	€ 2.500	€ 10.706	€ 2.500
Representatie/bijeenkomsten	€ 200	€ 0	€ 0
Onvoorzien	€ 100	€ 0	€ 100
Subtotaal	€ 3.975	€ 11.993	€ 3.800
Totaal lasten	€ 266.195	€ 43.981	€ 68.300
Totaal baten	€ 40.250	€ 81.400	€ 72.400
Resultaat	€ -/- 225.945	€ 37.419	€ 4.100

B. Balans per 31 december 2023

Activa	31 december 2022	31 december 2023
Materiële activa		
Gebouw Veemarktstraat	€ 240.000	€ 481.032
Vorderingen		
Lening/stallingsgeld Vincentshop	€ 50.000	€ 0
Donatie resultaat Vincentshop	€ 10.000	€ 0
Bankrente	€ 79	€ 0
Totaal vorderingen	€ 60.079	€ 0
Liquide middelen		
ABN-AMRO bestuursrekening	€ 2.784	€ 1.101
ABN-AMRO CvT-rekening	€ 450	€ 665
ABN-AMRO Spaarrekening	€ 414.500	€ 44.090
ABN-AMRO Beleggingen	€ 250.000	€ 250.000
Totaal liquide middelen	€ 650.878	€ 294.969
Herwaarderingsreserve beleggingen	€ -16.856	€ -887
Totaal activa	€ 950.957	€ 776.001
Passiva		
Eigen vermogen begin boekjaar	€ 727.608	€ 707.154
Resultaat Boekjaar	€ -20.454	€ 37.419
Eigen vermogen einde boekjaar	€ 707.154	€ 744.573
Egalisatiereserve	€ -16.856	€ -887
Voorzieningen		
Onderhoud/verbouwing Veemarktstraat	€ 248.330	€ 0
Communicatie/ 175 jaar Vincentius	€ 8.971	€ 0
Schulden		
Lening de Nieuwe Waarde	€ 0	€ 30.000
Toezegging project 2022	€ 3.312	€ 0
LEI-registratie KvK	€ 47	€ 0
Overige crediteuren	€ 0	€ 2.315
Totaal passiva	€ 950.957	€ 776.001

Toelichting realisatie 2023 en concept-begroting 2024

Algemeen

De verbouwing van het pand aan de Veemarktstraat heeft een grote invloed gehad op het resultaat en de balans ultimo 2023. Door een andere financieel-technische benadering van de kosten van de verbouwing op de realisatie en de balans 2023 dan die bij het vaststellen van de begroting is sprake van een wat vertekend beeld. De belangrijkste opmerking hierbij is dat de kosten van de verbouwing via de balans zijn verantwoord en niet via de resultatenrekening. Daarentegen zijn subsidies en donaties die verband hielden met de verbouwing in de resultaatrekening opgenomen. In tegenstelling tot de begroting kon 2023 daarom met een positief resultaat worden afgesloten.

Realisatie en concept-begroting 2024

1. De inkomstenkant van de realisatie geeft zoals gezegd een enigszins vertekend beeld in vergelijking met de begroting. Mede in relatie met de verbouwing zijn veel meer donaties ontvangen zowel van goede doelen-organisaties als van particulieren. De vereniging is dankbaar voor deze ondersteuning. Verder is eveneens in het kader van de verbouwing een bedrag ontvangen aan gemeentelijke subsidies, totaal € 26.300. Voor 2024 worden de donaties van particulieren en organisaties geraamd op € 6.000.
2. De huuropbrengsten van € 10.000 hebben betrekking op de periode van na de verbouwing van de Vincentshop (vanaf augustus 2023). Voor 2024 wordt een huuropbrengst begroot van € 25.600.
3. Mede door de hoge kosten van de tijdelijke behuizing van de Vincentshop aan de Havendijk bleven de donaties van de Vincentshop aan de vereniging achter bij de begroting. Geconstateerd kan worden dat dit beperkt is gebleven tot het moment van herhuisvesting van de Vincentshop in het verbouwde pand. De donaties van de Vincentshop worden voor 2024 begroot op € 40.000.
4. Voor individuele ondersteuning heeft de Commissie van Toewijzing hulp toegewezen ter waarde van € 17.359, ruim 55% van het gereserveerde budget. Voor ondersteuning van projecten is totaal € 12.250 uitgegeven, zo'n 40% van het gereserveerde budget. Projectbijdragen waren er voor de St. Move, St. Quiet, Mensen in beeld houden/MST, Fraterhuis Eleousa. De begrotingsbedragen voor 2024 zijn enigszins verlaagd maar blijven op een substantieel niveau.
5. Conform afspraak tussen de Stichting Vincentshop en de vereniging worden de kosten die nadrukkelijk thuishoren bij de vereniging als eigenaar van het pand aan de Veemarktstraat ook daar ten laste gebracht resp. verantwoord. Dit betekent dat de eigenaarslasten (opstalverzekering, de OZB, rioolheffing ed) hoger waren dan begroot. Voor 2024 wordt rekening gehouden met hogere lasten mede door de hogere waarde van het pand.
6. Voor groot onderhoud wordt een bedrag gereserveerd van € 4.000.

- 7 Voor verbouwkosten in de toekomst wordt in 2024 mogelijk een bedrag afgeschreven op de waarde van het pand. Voor 2024 is een PM-post hiervoor opgenomen.
- 8 Begin 2023 is de nieuwe website gereedgekomen. De kosten daarvan zijn in de post communicatie opgenomen. In deze post zijn ook de communicatiekosten voor het 175-jarig bestaan van de vereniging en out of pocket-kosten opgenomen. Aan de batenkant van de realisatie is sprake van een vrijval van de voorziening communicatie/175 jaar Vincentius van € 8.971.
- 9 De realisatie 2023 sluit met een positief saldo van € 37.419. Voorgesteld wordt dit bedrag ten gunste te brengen van het eigen vermogen.

Toelichting balans per 31 december 2023

1. De verbouwkosten bedroegen totaal € 489.362 (excl. subsidies). De verbouwing is daarmee gerealiseerd binnen het door de ALV in oktober 2022 vastgestelde maximum van € 500.000. Door de verbouwing die ook wordt gezien als een renovatie en daarmee als een investering neemt de boekwaarde van het pand toe. De waarde neemt toe met het verschil tussen de totale verbouwkosten minus de voorziening verbouwing (€ 248.330), zijnde € 241.032.
2. De lening/stalling van € 50.000 bij de Stichting Vincentshop ter voorkoming van negatieve bankrente is in 2023 volledig terugbetaald.
3. Door de kosten van de verbouwing zijn de liquide middelen van de lopende rekeningen (spaar en RC) gedaald van ruim € 400.000 tot ruim € 45.000. De beleggingen zijn eind 2021 aangekocht voor een bedrag van € 250.000. De beleggingen zijn met een gematigd defensief profiel ondergebracht bij ABN-AMRO. De waarde bedroeg eind 2023 € 249.113, een waardestijging sinds december 2022 van ruim € 16.000. De herwaarderingsreserve is daardoor gedaald tot een negatief bedrag van € 887. Op 1 april jl. was de waarde van de beleggingen € 255.279. Over 2022 is m.b.t. de beleggingen een correctie doorgevoerd waarmee de balans in overeenstemming met de werkelijke waarde van de beleggingen is gebracht.
4. Het positief saldo wordt toegevoegd aan het eigen vermogen. Dit neemt toe tot een bedrag van € 744.974.
5. De voorzieningen m.b.t. de verbouwing en de communicatie mede rondom het 175 jarig bestaan van de vereniging zijn volledig aan de desbetreffende doelen besteed.
6. Ter voorkoming van liquiditeitsproblemen tijdens de verbouwing is een lening met de Nieuwe Waarde aangegaan van € 30.000. Deze lening moet medio 2024 worden terugbetaald. Over de lening is geen rente verschuldigd.
7. De post "Overige crediteuren" heeft vooral betrekking op na 1 januari 2024 ontvangen rekeningen.