

VERENIGING VRIENDEN VAN BRABANTSE KASTELEN

Balans per 31 december 2022

	31 december 2022		31 december 2021	
	€	€	€	€
ACTIVA				
MATERIËLE VASTE ACTIVA				
Website		-		-
VLOTTENDE ACTIVA				
Vorderingen				
Contributies en abonnementen	20		-	
Overige vorderingen en vooruitbetaalde kosten	42		45	
		62		45
Liquide middelen				
ING-rekening	1.798		1.050	
ING-spaarrekening	12.095		10.895	
		13.893		11.945
		<u>13.955</u>		<u>11.990</u>
PASSIVA				
Eigen vermogen				
Saldo 1 januari	3.380		3.410	
Voordelig, respectievelijk nadelig saldo boekjaar (na resultaatbestemming)	224		-/- 30	
Saldo 31 december		3.604		3.380
Bestemmingsreserve				
Periodieken		9.900		8.600
Kortlopende schulden		451		10
		<u>13.955</u>		<u>11.990</u>

VERENIGING VRIENDEN VAN BRABANTSE KASTELEN

Rekening van baten en lasten over 2022

	Rekening 2022	Rekening 2021
	€	€
BATEN		
Contributies	2.325	2.388
Abonnementen	273	273
Begunstigers	68	68
Lidmaatschap voor het leven	225	-
Losse verkoop tijdschrift	565	282
Lezingen	155	-
Overige baten	50	74
Totaal baten	<u>3.661</u>	<u>3.085</u>
LASTEN		
Tijdschrift <i>Het Brabants Kasteel</i>		
Drukkosten:		
Jaarboek 2018	-	2.766
Jaargang 2019-1/2	-	1.197
Jaargang 2019-3	1.300	-
Verzending en overige kosten:		
Jaarboek 2018	-	578
Jaargang 2019-1/2	-	393
Jaargang 2019-3	368	-
	<u>1.668</u>	<u>4.934</u>
Organisatiekosten		
Bureaunkosten	359	138
Diverse kosten	155	43
	<u>514</u>	<u>181</u>
Excursies	<u>-/- 45</u>	<u>-</u>
Totaal lasten	<u>2.137</u>	<u>1.635</u>
Saldo van baten en lasten	<u>1.524</u>	<u>-/- 2.030</u>
Resultaatbestemming		
Eigen vermogen	224	-/- 30
Mutaties bestemmingsreserve (per saldo)	1.300	-/- 2.000
	<u>1.524</u>	<u>-/- 2.030</u>

VERENIGING VRIENDEN VAN BRABANTSE KASTELEN

Toelichting op de balans per 31 december 2022

ACTIVA

MATERIËLE VASTE ACTIVA € - (v.j. € -)

Betreft de aanschaf in 2012 van een nieuwe website ad € 1.785. Deze website wordt afgeschreven over drie jaren, oftewel € 595 per jaar. Voor het eerst in 2012, gelet op de datum van aanschaf naar tijdsgelang gedurende 9 maanden, € 446.

Ultimo 2015 is de website geheel afgeschreven.

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen € 62 (v.j. € 45)

Contributies en abonnementen € 20 (v.j. € -)

Het nominaal te vorderen bedrag uit hoofde van contributie en abonnementen bedraagt € 103 (v.j. € 43).

Wegens de vermoedelijke oninbaarheid van een belangrijk deel van de bijdragen is een voorziening gevormd, per 31 december 2022 groot € 83 (v.j. € 43).

Het verloop van deze voorziening kan als volgt worden weergegeven.

	2022	2021
	€	€
Saldo 1 januari	43	38
Af: oninbare bijdragen	-	-
	43	38
Bij: dotatie ten laste van de rekening van baten en lasten	40	5
Saldo 31 december	83	43

Bij het samenstellen van dit verslag is het nominaal te vorderen bedrag € 20,-- ontvangen (v.j. € -).

Overige vorderingen en vooruitbetaalde kosten € 42 (v.j. € 45)

Specificatie:

Verkoop Het Brabants Kasteel	-	-
Provider website	42	45
	42	45

Liquide middelen € 13.893 (v.j. € 11.945)

Het totale saldo van de bankrekeningen staat vrij ter beschikking van de vereniging. De rentevergoeding van de spaarrekening bedraagt per 31 december 2022 0,0%.

VERENIGING VRIENDEN VAN BRABANTSE KASTELEN

Toelichting op de balans per 31 december 2022 (vervolg)

PASSIVA

Eigen vermogen € 3.604 (v.j. € 3.380)

	2022	2021
	€	€
Saldo 1 januari	3.380	3.410
Saldo boekjaar na resultaatbestemming	224	-/- 30
Saldo 31 december	3.604	3.380

Bestemmingsreserve € 9.900 (v.j. € 8.600)

Ten behoeve van de egalisatie van de kosten van het uitgeven van de periodiek *Het Brabants Kasteel* is een reserve gevormd. Jaarlijks worden de in de begroting voorziene uitgaven toegevoegd onder aftrek van de werkelijke kosten van het drukken, verzenden en samenstellen van *Het Brabants Kasteel*. Het verloop van de reserve is als volgt.

	2022	2021
	€	€
Saldo 1 januari	8.600	10.600
<u>Onttrekking:</u>		
Drukkosten jaargang 2019-3 (2018/2019)	1.300	3.963
Verzending idem	368	971
Totaal onttrekking	1.668	4.934
Saldo na onttrekking	6.932	5.666
<u>Dotatie</u> jaargang t/m 2022 (2021: dotatie t/m 2021)	2.968	2.934
Saldo 31 december	9.700	8.600
<u>Per saldo</u> een donatie van (2021: onttrekking aan)	1.300	-/- 2.000

De hoogte van de bestemmingsreserve werd berekend op basis van de verschijningsachterstand van *Het Brabants Kasteel* per 31 december 2022, rekening houdend met hogere drukkosten (papier) en stijgende verzendkosten, zijnde:

Jaargang 2019	-	1.300
Jaargang 2020	2.750	2.700
Jaargang 2021	2.400	2.500
Jaargang 2022	2.400	
	7.550	6.500
Verzendkosten	2.350	2.100
	9.900	8.600

Kortlopende schulden € 451 (v.j. € 10)

Bankkosten december 2022 (2021)	23	10
Vooruitontvangen bijdragen excursie voorjaar 2023	380	-
Domeinregistratie 2018-2022	48	-
	451	10

VERENIGING VRIENDEN VAN BRABANTSE KASTELEN

Toelichting op de rekening van baten en lasten over 2022

BATEN

Contributies € 2.325 (v.j. € 2.388)

Betreft de bijdragen 2022 van 43 leden à € 22,50 (2021: 43 leden à € 22,50), 65 senior leden (65+) à € 20,-- (2021: 68 à € 20,--) en 4 gezinsleden à € 15,-- (2021: 4 à € 15,--). Totaal contribuerende leden 112 (v.j. 115).

Abonnementen € 273 (v.j. € 273)

Het aantal abonneementhouders 2022 bedraagt 13 à € 21,-- (2021: 13 à € 21,--).

Begunstigers € 68 (v.j. € 68)

Het aantal begunstigers 2022 bedraagt 3 à € 22,50 (2021: 3 à € 22,50).

Overige baten € 50 (v.j. € 74)

Specificatie:

	2022	2021
	€	€
Extra bijdragen van de leden	50	41
Diversen	-	33
	<u>50</u>	<u>74</u>

LASTEN

Tijdschrift *Het Brabants Kasteel* € 1.668 (v.j. € 4.934)

Drukkosten	1.300	3.963
Verzendkosten	368	971
	<u>1.668</u>	<u>4.934</u>

Organisatiekosten

Bureaunkosten € 359 (v.j. € 138)

Specificatie:

Bankkosten	205	138
Portokosten	154	-
	<u>359</u>	<u>138</u>

Diverse kosten € 155 (v.j. € 43)

Specificatie:

Kosten website en domeinregistratie	91	38
Dotatie voorziening dubieuze debiteuren	40	5
Diversen	24	-
	<u>155</u>	<u>43</u>

VERENIGING VRIENDEN VAN BRABANTSE KASTELEN

Toelichting op de rekening van baten en lasten over 2022 (vervolg)

Excursie € -/- 45- (v.j. € -)

	2022	2021
Specificatie:	€	€
Kosten excursie voorjaar	346	-
Kosten excursie najaar	-	-
	346	-
Af: bijdragen van de deelnemers	391	-
	-/- 45	-

Als gevolg van de maatregelen ter bestrijding van het Corona-virus konden geen excursies worden gehouden in 2020 en 2021.

Resultaatbestemming

Voordelig, resp. nadelig saldo boekjaar	1.524	-/-	2.030
Onttrekking aan de bestemmingsreserve Het Brabants Kasteel	-/- 1.668	-/-	4.934
Toevoeging aan de bestemmingsreserve Het Brabants Kasteel	2.968		2.934
Per saldo toevoeging (2021 onttrekking) aan de bestemmingsreserve	1.300	-/-	2.000
Toevoeging (2021 onttrekking) aan het eigen vermogen	224	-/-	30
Voordelig, resp. nadelig saldo boekjaar	1.524	-/-	2.030

HvV/17-5-2023.