

Balans per 31 december 2023

	31 december 2023	31 december 2022
	€	€
Activa		
<u>Vlottende activa</u>		
Vorderingen	141	62
<u>Liquide middelen</u>		
ING-rekening courant	522	1.798
ING spaarrekening	13.811	12.095
	14.333	13.893
	14.474	13.955
	31 december 2023	31 december 2022
	€	€
Passiva		
<u>Eigen Vermogen</u>		
Saldo 1 januari	3.604	3.380
Saldo boekjaar (na resultaat bestemming)	-10	224
Saldo 31 december	3.594	3.604
<u>Bestemmingsreserve</u>		
Periodieken	10.400	9.900
<u>Kortlopende schulden</u>	480	451
	14.474	13.955

Vereniging Vrienden van Brabantse Kastelen

Rekening van baten en lasten 2023

	Rekening 2023	Begroting 2023	Rekening 2022	Begroting 2024
	€	€	€	€
Baten				
Contributies	2.143	2.358	2.265	2.600
Contributie te werven in 2024	-	-	-	300
Abonnementen	273	273	273	293
Begunstigers	68	69	68	67
Gezinsleden	45	-	60	60
Lidmaatschap voor het leven	-	-	225	-
Abonnementen buitenland extra porti	-	-	-	20
Losse verkoop periodiek	242	450	565	100
Lezingen	130	-	155	150
Overige baten	198	200	50	100
Totaal baten	3.099	3.350	3.661	3.690
Lasten				
<u>Periodiek <i>Het Brabants Kasteel</i></u>				
Drukkosten	1.656	2.500	1.300	2.340
Verzend- en overige kosten	516	600	368	790
	2.172	3.100	1.668	3.130
<u>Organisatiekosten</u>				
Bureaunkosten	115	150	154	150
Bankkosten	269	-	205	250
Diverse kosten	225	100	155	160
	609	250	514	560
<u>Excursies</u>				
	172-	-	45-	-
Totaal lasten	2.609	3.350	2.137	3.690
Saldo van baten en lasten	490	-	1.524	-
<u>Resultaatbestemming</u>				
Eigen vermogen	-10		224	
Mutatie bestemmingsreserve	500		1.300	
	490		1.524	

Vereniging Vrienden van Brabantse Kastelen

Toelichting op de balans per 31 december 2023

ACTIVA

	2023	2022
	€	€
<u>Vorderingen € 141 (v.j. € 62)</u>		
Vorderingen debiteuren contributies ultimo boekjaar (nominaal)	88	103
af: voorziening dubieuze debiteuren		
stand 1 januari boekjaar	83-	43-
af: afboeking dubieuze debiteuren	63	-
bij: dotatie voorziening boekjaar	23-	40-
stand voorziening 31 december boekjaar	43-	83-
Per saldo vordering contributies ultimo boekjaar	45	20
<u>Overige vorderingen</u>		
Provider website (vooruitbetaalde kosten)	55	42
Te ontvangen rente	19	-
Te ontvangen losse verkoop	22	-
	141	62

Liquide middelen € 14.333 (v.j. € 13.893)

Het saldo van de bankrekeningen staat vrij ter beschikking van de Vereniging.
De rentevergoeding van de spaarrekening bedraagt per 31 december 2023 1,5%.

PASSIVA

Bestemmingsreserve € 10.400 (v.j. € 9.900)

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

	2023	2022
	€	€
Saldo 1 januari	9.900	8.600
<u>Onttrekking:</u>		
Drukkosten jaargang 2020 (v.j. 2019-3)	1.656	1.300
Verzenden idem	516	368
	2.172	1.668
Saldo na ontrekking	7.728	6.932
Dotatie jaargang 2021 t/m 2023 (2020 t/m 2022)	2.672	2.968
Stand bestemmingsreserve per 31 december	10.400	9.900
Per saldo een donatie van	500	1.300

Vereniging Vrienden van Brabantse Kastelen

Toelichting op de balans per 31 december 2023 (vervolg)

De hoogte van de bestemmingsreserve werd berekend op basis van de verschijningsachterstand van *Het Brabants Kasteel* per ultimo van het boekjaar rekening houdend met hogere drukkosten en stijgende verzendkosten, zijnde:

	2023	2022
	€	€
Jaargang 2023	2.800	-
Jaargang 2022	2.700	2.400
Jaargang 2021	2.500	2.400
Jaargang 2020	-	2.750
	8.000	7.550
verzendkosten	2.400	2.350
	10.400	9.900

Kortlopende schulden € 479 (v.j. € 451)

Bankkosten december boekjaar	23	23
Verzendkosten periodiek	457	-
Vooruitontvangen bijdrage excursie voorjaar 2023	-	380
Domeinregistratie website	-	48
	480	451

Vereniging Vrienden van Brabantse Kastelen

Toelichting op de rekening van baten en lasten 2023

Baten

Contributies en abonnementen	2023			2022		
	aantal	bedrag	totaal	aantal	bedrag	totaal
		€	€		€	€
Contributie gewoon	37	22,50	833	43	22,50	965
Contributie 65+	66	20,00	1.310	65	20,00	1.300
	103		2.143	108		2.265
Abonnementen	13	21,00	273	13	21,00	273
Begunstigers	3	22,50	68	3	22,50	68
Gezinsleden	3	15,00	45	4	15,00	60
Lidmaatschap voor het leven	0	225,00	-	1	225,00	225

	2023	2022
	€	€
<u>Overige baten €198 (v.j. € 50)</u>		
Extra donaties leden	63	50
Rente spaarrekening	135	-
	198	50

Lasten

Periodiek *Het Brabants Kasteel* € 2.172 (v.j. € 1.668)

Drukkosten Periodiek 2020 (v.j. 2019-3)	1.656	1.300
Verzend- en overige kosten idem	516	368
	2.172	1.668

Organisatiekosten € 609 (v.j. € 514)

Bureaunkosten € 115 (v.j. € 154)

Portokosten	115	154
-------------	-----	-----

Bankkosten € 269 (v.j. € 205)

ING maandelijkse kosten	269	205
-------------------------	-----	-----

Diverse kosten € 225 (v.j. € 155)

Vergaderkosten	121	-
Kosten website en domein registratie	55	91
Dotatie voorziening dubieuze debiteuren	23	40
Diversen	26	24
	225	155

Totaal organisatiekosten	609	514
--------------------------	-----	-----

Vereniging Vrienden van Brabantse Kastelen

Toelichting op de rekening van baten en lasten 2023 (vervolg)

	2023	2022
	€	€
<u>Excursie € -172 (v.j. € -45)</u>		
Kosten excursie voorjaar	805	346
Kosten extra excursie	395	-
Kosten excursie najaar	187	-
	<u>1.387</u>	<u>346</u>
af:		
Bijdragen deelnemers excursie voorjaar	833	391
Bijdragen deelnemers extra excursie	476	-
Bijdragen deelnemers excursie najaar	250	-
	<u>1.559</u>	<u>391</u>
Per saldo	<u>172-</u>	<u>45-</u>
<u>Resultaatbestemming</u>		
Voordelig resultaat boekjaar	<u>490</u>	<u>1.524</u>
Onttrekking aan de bestemmingsreserve Het Brabants Kasteel	2.172-	1.668-
Toevoeging aan de bestemmingsreserve Het Brabants Kasteel	<u>2.672</u>	<u>2.968</u>
	500	1.300
Onttrekking, respectievelijk toevoeging aan het eigen vermogen	<u>10-</u>	<u>224</u>
Voordelig resultaat, saldo boekjaar	<u>490</u>	<u>1.524</u>