



Stichting "De Nieuwe Brug"

Jaarrekening 2022 Stichting De Nieuwe Brug

Balans Stichting De Nieuwe Brug

	Balans 31-12-2021		Balans 31-12-2022	
	activa	passiva	activa	passiva
ING Betaalrekening	60.690,55		66.207,80	
ING Spaarrekening	10.000,00		10.000,00	
Kas	184,45		286,00	
Voorschotten	1.045,05		1.042,33	
Vooruitontvangen contributies		6.593,00		13.284,50
Vooruitontvangen bijdragen		-		2.440,00
Nog te betalen huur clubgebouw		8.736,23		
Nog te betalen huur zwembad		3.565,80		
Kapitaal / Eigen vermogen		53.025,02		61.811,63
	71.920,05	71.920,05	77.536,13	77.536,13

Toelichting op de balans per 31-12-2022

Activa

De saldi van de ING bankrekeningen zijn conform de jaaropgaven van de bank

Het bedrag vermeld onder Kas is in beheer bij de Penningmeester

Het bedrag vermeld onder Voorschotten is in beheer bij de coördinatoren van de activiteiten.
Het betreft de nog niet bestede / verantwoorde uitgaven, die het volgende jaar zullen worden aangewend.

Passiva

De contributie wordt geïnd per activiteitenjaar, dat loopt van september tot en met augustus.
Het vermelde bedrag onder Vooruitontvangen contributies betreft de in 2022 ontvangen contributie die betrekking heeft op de periode van januari 2023 t/m augustus 2023.

Vanwege het 45-jarig bestaan van Stichting De Nieuwe Brug is in februari 2023 een bootreis gepland. Voor deelname aan deze bootreis betalen de leden, vrijwilligers en introducees een bijdrage. Een groot deel van deze bijdragen is al betaald in 2022, terwijl er nog geen kosten zijn betaald. Het totaal van de in 2022 ontvangen bijdragen voor de bootreis is opgenomen in de balans onder Vooruitontvangen bijdragen.

De ontwikkeling van het eigen vermogen is als volgt:	61.811,63	eind 2022
	<u>53.025,02</u>	eind 2021
Toename van het eigen vermogen	8.786,61	

De toename is het gevolg van een voordelig exploitatieresultaat over 2022. Dit resultaat is voor een belangrijk deel te verklaren uit een positief saldo van incidentele opbrengsten en incidentele uitgaven. In de Exploitatierkening 2022 is de toename nader gespecificeerd en toegelicht.

De toename van het Kapitaal / Eigen vermogen is voornamelijk veroorzaakt door de buitengewone activiteiten die door de vrijwilligers zijn uitgevoerd naast de reguliere wekelijkse en niet-periodieke activiteiten voor de leden. Deze activiteiten genereren extra opbrengsten zonder welke de stichting een negatieve exploitatie zou hebben.

Er dient een redelijk Eigen vermogen aangehouden te worden omdat in het verleden fors geïnvesteerd is in inventaris en inrichting van het clubgebouw. Daarop wordt niet afgeschreven en daarvoor is geen specifieke voorziening gecreëerd voor het onderhoud of de vervanging. De komende jaren zal vervanging van een groot deel van het inventaris nodig zijn. Het Eigen vermogen is derhalve benodigd om voor het in stand houden, onderhouden en op enig moment vervangen van inventaris en inrichting van het clubgebouw.

Een redelijk eigen vermogen is verder noodzakelijk om wisselende resultaten tussen de jaren te kunnen opvangen, incidenteel omvangrijkere investeringen te kunnen doen en het concreet worden van risico's. mede vanwege moeilijk voorspelbare overheids-maatregelen, te kunnen opvangen. Met name de te treffen maatregelen en kosten gerelateerd aan het klimaat zijn op dit moment niet in te schatten en vormen derhalve een grote onzekerheid.

De Gemeente Nissewaard, eigenaar van het clubgebouw, had voor 2022 groot onderhoud gepland voor het clubgebouw, waarbij het gebouw ook energie-neutraal zou worden gemaakt. Deze renovatie is het afgelopen jaar (wederom) niet gestart en het blijft vooralsnog onduidelijk of de renovatie nog gaat plaatsvinden. Als de renovatie wordt doorgevoerd is het de vraag in welke vorm en omvang en wanneer, alsmede wat de (financiële) consequenties zijn voor de Stichting De Nieuwe Brug. De kosten van deze renovatie komen ten laste van de gemeente, maar aansluitend op deze renovatie zal de stichting kosten maken om het clubgebouw af te stemmen op de nieuwe situatie en naar eigen wensen aan te passen. Daartoe zal het Kapitaal / Eigen vermogen van de stichting worden aangesproken. Dit geldt ook voor de extra kosten die tot de renovatie gemaakt moeten worden om het gebouw zoveel geschikt te houden voor de wekelijkse en incidentele activiteiten. Daarnaast vloeien mogelijk kosten voort voor de stichting teneinde tijdens de renovatie de activiteiten zoveel mogelijk doorgang te kunnen laten vinden voor de leden.

Exploitatierkening Stichting De Nieuwe Brug

	Exploitatieresultaat 2022		Begroting 2022	
	kosten	opbrengsten	kosten	opbrengsten
Huisvesting	47.054,36		48.000,00	
Organisatiekosten	12.515,29		8.600,00	
Wekelijkse activiteiten	19.570,86		25.750,00	
Overige activiteiten	901,83		4.750,00	
Educatieve trip	2.217,00		4.200,00	
Weekendreis	0,00		0,00	
Bar exploitatie		401,56		-1.000,00
Contributies		27.099,00		33.500,00
Subsidie Gemeente Nissewaard		51.000,00		51.000,00
Diverse opbrengsten		12.545,39		7.800,00
Exploitatie resultaat	8.786,61			
	91.045,95	91.045,95	91.300,00	91.300,00

Toelichting op het Exploitatieresultaat over 2022

De verantwoording van uitgaven en opbrengsten heeft voornamelijk plaatsgevonden op kasbasis. Alleen de opbrengst aan contributies wordt, gezien de omvang, aan kalenderjaren toegerekend. Afhankelijk van de omstandigheden en omvang kunnen in een jaar incidenteel meerdere transitorische posten worden opgevoerd indien het doel en de omvang daarvan concreet zijn. Daardoor komen dande uitgaven ten laste van het opvolgende kalenderjaar dan wel de ontvangsten ten gunste van het opvolgende kalenderjaar.

De exploitatie is in 2022 nog beïnvloed door de effecten van Corona-crisis en -maatregelen in de voorgaande jaren.

Dit omdat niet-wekelijkse activiteiten zijn uitgesteld en de daarop betrekking hebbende uitgaven ten laste kwamen van het onderhavige jaar, terwijl (delen van) de bijdragen daarvoor al in 2021 waren ontvangen.

Tevens vond in 2022 compensatie plaats aan de leden voor de (volledig) betaalde contributie in de jaren daarvoor, terwijl reguliere wekelijkse activiteiten voor een belangrijk deel waren uitgevallen.

In de tweede helft van het jaar werd de stichting geconfronteerd met de gevolgen van de forse inflatie en daardoor stijgende kosten.

De door de vrijwilligers georganiseerde en uitgevoerde extra activiteiten hebben gezorgd voor een positieve exploitatie in 2022,

Kosten

De totale Huisvestingskosten zijn ongeveer het bedrag dat was begroot, maar is het resultaat van plussen en minnen van de diverse posten. De kosten van huur, schoonmaak en onderhoud zijn hoger en de energielasten en overige huisvestingskosten zijn lager dan begroot.

De Organisatiekosten zijn fors hoger dan begroot, voornamelijk door compenserende acties als het verstrekken van kerstpakketten aan leden en vrijwilligers en overige organisatiekosten. Dit laatste wordt veroorzaakt door stijgende uitgaven voor een veiliger omgeving bij de activiteiten, door het volgen van cursussen in het kader van bedrijfshulpverlening in ruime zin. Daartegenover staan lagere uitgaven voor het nog beperkt uitgeven van het clubblad "Brugnieuws" op papier en meer digitaal verspreiden daarvan.

De kosten van de Wekelijkse activiteiten zijn duidelijk minder dan begroot omdat in het eerste deel van het jaar de activiteiten nog niet volledig doorgang konden vinden vanwege de Corona-maatregelen.

Het resultaat onder Overige activiteiten is aanzienlijk lager dan de begroting. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door de opbrengsten van workshops en een incidentele donatie voor specifiek daarvoor uit te voeren activiteiten.

Het resultaat onder Diverse opbrengsten zijn fors hoger dan begroot, hetgeen vooral het gevolg is van de extra activiteiten van de vrijwilligers.

Er kon in de zomer van 2022, na de Corona-pandemie en -maatregelen, nog één educatieve trip worden georganiseerd.

Er heeft geen Weekend-reis plaatsgevonden.

Opbrengsten

De Bar-exploitatie geeft het saldo van de verkoop van drank, eten en versnaperingen en de inkoop daarvoor.

De totaal bedragen aan verkoop en inkoop van drank, eten en versnaperingen was in 2022 nog lager dan het gebruikelijke, omdat niet alle geplande activiteiten volledig doorgang konden vinden.. De kosten zijn vrijwel gelijk aan de opbrengsten omdat vrijwilligers doorgaans niet hoeven te betalen voor consumpties en bij bepaalde activiteiten de consumpties gratis dan wel verdisconteerd zijn in de bijdrage van een activiteit.

Daarnaast zijn de prijzen van de consumpties laag.

De prijzen zijn in de loop van 2022 voor niet-reguliere activiteiten wat verhoogd, maar blijven desondanks ook voor deze activiteiten laag.

Onder Contributies is het bedrag vermeld dat kan worden toegewezen aan het onderhavige jaar.

De opbrengst van de contributies zijn lager dan begroot.

In het Activiteitenjaar 2020-2021 zijn vanwege de Corona-pandemie een groot deel van de reguliere activiteiten vervallen. Vrijwel alle leden hebben hun contributie voor dat jaar volledig betaald.

Ter compensatie heeft het bestuur besloten voor deze leden een lagere contributie vast te stellen voor het Activiteitenjaar 2021-2022. De lagere totaal-opbrengst aan contributies is daarvan het gevolg.

Vanwege de stijgende kosten zijn voor het Activiteitenjaar 2022-2023 de contributies beperkt verhoogd.

De Subsidie geeft het totaal van de in termijnen ontvangen bedragen vanuit de Gemeente Nissewaard.

Bij Diverse opbrengsten zijn voornamelijk opbrengsten en kosten opgenomen van de georganiseerde markten in 2022. De opbrengsten van de rommel- en kerstmarkten waren in 2022 buitengewoon hoog.

Dit zorgt er voor dat de exploitatie niet negatief uitkomt en is alleen mogelijk door extra inzet van de vrijwilligers, naast hun inzet voor de activiteiten ten behoeve van de leden.

Exploitatieresultaat subsidie- en voorafgaand jaar Stichting De Nieuwe Brug

	Exploitatieresultaat 2022		Begroting 2022	
	kosten	opbrengsten	kosten	opbrengsten
Huisvesting	47.054,36		48.000,00	
Organisatiekosten	12.515,29		8.600,00	
Wekelijkse activiteiten	19.570,86		25.750,00	
Overige activiteiten	901,83		4.750,00	
Educatieve trip	2.217,00		4.200,00	
Weekendreis	0,00		0,00	
Bar exploitatie		401,56		-1.000,00
Contributies		27.099,00		33.500,00
Subsidie Gemeente Nissewaard		51.000,00		51.000,00
Diverse opbrengsten		12.545,39		7.800,00
Exploitatie resultaat	8.786,61			
	91.045,95	91.045,95	91.300,00	91.300,00

Toelichting op de verschillen in de Exploitatieresultaten over 2021 en 2022

Zie verder de toelichting bij het Exploitatieresultaat 2022