

DCG - FINANCIËEL OVERZICHT 2023 EN BEGROTING 2024

	2022		2023		2023		2024	
	--- Realisatie ---		--- Begroot ---		--- Realisatie ---		--- Begroot ---	
	Debet	Credit	Debet	Credit	Debet	Credit	Debet	Credit
LASTEN								
Activiteiten	1.050		1.200		1.840		1.950	
Drukwerk RG&P	846		900		904		950	
Portokosten RG&P	788		800		877		900	
IT	42		300		591		600	
Presentatie			250				250	
Project Poldernatuurboekje - Kosten	7.862							
Project 50-Jarig Jubileum - Kosten	5.624							
Werkgroep De Kopstoof - Inrichting/Gebruik	39		450		12		100	
Werkgroep De Kopstoof - Huur			1.500				1.500	
Werkgroep De Kopstoof - Onderhoud	849		720		783		800	
Werkgroep Griendjes Schenkeldijk					62		100	
Leden - ALV en Nieuwjaarsreceptie	82		500		408		500	
Leden - Opleidingen			500				750	
Leden - Opleidingen - Lesmateriaal							1.000	
Bestuur - Administratie & Algemene Kosten	1.401		630		1.608		900	
BATEN								
Project Poldernatuurboekje - Bijdragen	5.000							
Leden - Bijdragen								
Leden - Contributies	5.590		6.000		5.880		6.400	
Leden - Donaties	1.908		1.500		2.018		2.100	
Activiteiten - Bijdragen excursies derden	160		100		210		200	
Verkoop Boekjes					8			
Rente	3				232		300	
NRIJ - Loon In Natura			1.500				1.500	
SUB-TOTAAL	18.582	12.661	7.750	9.100	7.085	8.347	10.300	10.500
SALDO RESULTAAT		5.921	1.350		1.262		200	
TOTAAL	18.582	18.582	9.100	9.100	8.347	8.347	10.500	10.500
ACTIVA								
ING Betaalrekening	2.652				55			
ING Oranje Spaarrekening					26.533			
ING Oranje Spaarrekening - Nog te ontvangen rente					34			
ASN Spaarrekening	22.989							
ASN Spaarrekening - Nog te ontvangen rente	3							
NRIJ - Betaalde borg - Sleutels De Kopstoof	150				150			
PASSIVA								
Vermogen		24.645				25.908		
Reserve 3 Project Poldernatuurboekje								
Reserve 4 Project 50 Jarig Jubileum								
ING Betaalrekening - Nog te betalen nota		20				22		
KOW / De Bondt - Nog te betalen nota		297						
PostNL - Nog te betalen nota		232				212		
Project Poldernatuurboekje - Nog te betalen								
Leden - Vooruit ontvangen bijdragen		600				630		
TOTAAL	25.794	25.794			26.772	26.772		
Aantal leden op het einde van het jaar	582				623			
Aantal leden nieuw	96				69			
Aantal leden opgezegd / uitgeschreven	32				28			
- Waarvan overleden	8				11			
- Waarvan verhuisd	8				1			
- Waarvan wanbetalers	3				6			

Voor de leesbaarheid zijn velden met waarde=0 onderdrukt
Bij TOTAAL berekeningen kunnen afrondingsverschillen aanwezig zijn *

DCG - TOELICHTING FINANCIËEL OVERZICHT 2023 EN BEGROTING 2024

DCG is in 2023 weer gegroeid in het aantal leden door succesvolle wervingsacties en ook door veel aanmeldingen via de website.

Dit heeft mede geleid tot een positief resultaat van ± € 1260 (begroot € 1350).

Het financieel resultaat in 2023 en begroting 2024 werden/worden beïnvloed door de volgende factoren:

- De kosten voor het organiseren van activiteiten zoals excursies zijn in 2023 toegenomen. Soms waren het duurdere excursies waarbij een complete boot werd gehuurd. In 2024 wordt een verdere stijging verwacht omdat er extra activiteiten worden georganiseerd voor de jeugd.
- Er zijn geen kosten gemaakt voor presentatiemateriaal en opleidingen.
- De productiekosten en de portokosten van de papieren versie van de RG&P worden bepaald door het aantal pagina's van ons verenigingsblad. Daarnaast speelt de aanwas van nieuwe leden ook een rol omdat zij in eerste instantie de papieren versie van de RG&P ontvangen en pas later voor de digitale versie kiezen. Wij blijven de leden oproepen om over te schakelen naar de digitale versie van RG&P. In 2024 wordt geen verdere daling van de kosten verwacht, zolang het aantal nieuwe leden in evenwicht blijft met de bestaande leden die kiezen voor de digitale versie van de RG&P.
- De IT-kosten zijn hoger uitgevallen omdat een IT-applicatie waarmee de e-mails die naar de leden worden gestuurd, niet meer gratis te gebruiken is. Dat wordt veroorzaakt door stijging van het aantal leden van DCG. In 2024 wordt geen wijziging verwacht.
- Het gebruik van De Kopstoof. In de komende jaren zullen er uitgaven gedaan worden zoals: gebruik, huur, onderhoud en schoonmaken. De kosten voor inrichting en gebruik zijn lager dan begroot omdat "Round Table 154" de aanschaf van de opwarmpannen voor soep heeft betaald. In de begroting voor 2024 is aan de kostenkant een fictieve post opgenomen voor de huur van de Kopstoof. Deze wordt weer fictief terugverdiend door het uitvoeren van activiteiten, zoals de schoonmaak van de grienden en het onderhouden van de Kopstoof en de directe omgeving. Daarom is aan de opbrengstenkant ook een fictieve post opgenomen in de begroting als "Loon In Natura". Jaarlijks wordt dit afgestemd met NRIJ/SBB. Deze afspraak was ook in voorgaande jaren van toepassing. Door het opnemen in de begroting is deze financiële afspraak zichtbaar gemaakt.
- In 2024 wordt het accent gelegd op meer betrokkenheid van de jeugd. Hiervoor zullen opleidingen nodig zijn en aanschaf van lesmateriaal.
- De bestuurskosten waren in 2023 hoger dan begroot:
 - Werd veroorzaakt door de eenmalige aanschaf van DCG-jassen voor de vrijwilligers die excursies verzorgen;
 - Werd veroorzaakt door de eenmalige aankoop van een cadeau voor Leo Heezen bij zijn afscheid als Voorzitter van DCG.
- Net zoals in voorgaande jaren betaalt een flink aantal leden naast de contributie ook een extra bijdrage. In 2023 was dat ruim € 2000.

Boekhoudkundige uitgangspunten:

Bij personen die lid werden vóór 1/7/2023, is de betaalde contributie opgenomen in het resultaat van 2023. Personen die vanaf 1/7/2023 lid werden, zijn lid voor zowel 2023 en 2024. De betaalde contributie wordt opgenomen in het resultaat van 2024.

Van de aankoop van computerapparatuur, drukwerk, etiketten, kantoorbenodigdheden, meubilair, papier, postzegels, presentatiemateriaal, etc. wordt geen voorraadadministratie bijgehouden. De kosten daarvan zijn in 2023 of in voorgaande jaren al direct in het resultaat opgenomen.

Bankieren:

De afgelopen jaren had DCG een betaalrekening bij ING en een spaarrekening bij ASN. Om de administratie van DCG te vereenvoudigen, de bankkosten te verlagen en om de rente-inkomsten te vergroten zijn alle bankzaken medio 2023 ondergebracht bij ING.

Decharge:

De kascontrolecommissie, bestaande uit de heren Harry van der Linden en Simon den Toom, hebben de financiële administratie 2023 zowel in papieren als in digitale vorm ter beschikking gekregen en deze gecontroleerd.

Met instemming van de kascontrolecommissie wordt de jaarrekening 2023 en begroting 2024 opgenomen in de RG&P. De kascontrolecommissie zal op de ALV van 24 april 2024 aan de leden voorstellen de jaarrekening en begroting goed te keuren. De formele dechargeverlening aan het bestuur voor het gevoerde beleid vindt dan ook plaats.