

Jaarrekening Stichting Vrienden van het Barlaeus Gymnasium 2014					
Balans per 31.12.2014					
Activa	2014	2013	Passiva	2014	2013
Saldo betaalrekening	2.676,02	5,11	Kapitaal	33.308,19	38.429,26
Saldo rentemeerrekening	32.855,55	38.093,08	Crediteuren	4.288,90	5.720,00
Debiteuren	2.020,00	930,00			
Subtotaal	37.551,57	39.028,19		37.597,09	44.149,26
Resultaat				-45,52	-5.121,07
Totaal	37.551,57	39.028,19		37.551,57	39.028,19
Resultatenrekening					
Debet	2014	2013	Credit	2014	2013
Directe kosten stichting	407,91	141,72	Donaties	3.275,00	3.935,00
Bestuur en representatie	768,79	646,40	Rente	489,47	764,18
Mailing en werving	1.135,62	1.180,55	Vrijgevallen crediteuren		
Website	1.742,40	2.270,48	Nagekomen cursusdonaties		87,50
Barlaeuslezing	1.147,65	125,00	Overige baten	1.000,00	0,00
Alumnusactiviteiten	0,00	0,00			
Jaargangreünie	0,00	654,90			
Bibliotheca	0,00	0,00			
Barlaeusprijs	2.545,80	2.331,20			
Nieuwe activiteiten	0,00	18,10			
School	0,00	2.645,00			
Cursussen overig/nagekomen	0,00	120,00			
Donateursborrel	0,00	0,00			
Overige kosten	0,00	0,00			
Subtotaal	7.748,17	10.133,35	Subtotaal	4.764,47	4.786,68
Cursussen	14.186,82	11.215,20	Cursusdonaties	12.335,00	9.060,00
Subtotaal	14.186,82	11.215,20	Subtotaal	12.335,00	9.060,00
Debiteuren			Crediteuren		
Afschrijving exploitatie	0,00	0,00	Vrijgevallen exploitatie	300,00	1.200,00
Afschrijving cursussen	930,00	0,00	Vrijgevallen cursussen	5.420,00	1.180,80
Subtotaal	930,00	0,00	Subtotaal	5.720,00	2.380,80
Subtotaal	22.864,99	21.348,55		22.819,47	16.227,48
Resultaat	-45,52	-5.121,07			
Totaal	22.819,47	16.227,48		22.819,47	16.227,48
Saldo begrotingen					
Exploitatiebegroting	-2.683,70				
Cursusbegroting	2.638,18				
Gerealiseerd resultaat 2014	-45,52		Begroot resultaat 2014	-4.385,00	
Kapitaalrekening					
			Kapitaal 01.01.2014	33.308,19	
			Resultaat 2014	-45,52	
			Kapitaal 31.12.2014	33.262,67	
Specificatie debiteuren/crediteuren in balans en resultatenrekening					
Debiteuren			Crediteuren		
donatie Barlaeus prijs	€ 1.000,00		SPEED-O-PRINT	429,55	mailing/werving
nog te ontvangen cursusgelden	€ 1.020,00		Arti - cursistenborrel 2014-2015	619,35	cursussen
			koffie cursussen 2014-2015	350,00	cursussen
			cursus coördinatie 14-15	1.500,00	cursussen
			website beheer 2014	605,00	cursussen
			beheer website 2014	605,00	cursussen
			concierges cursus 14-15	180,00	cursussen
	2.020,00			4.288,90	

Realisatie exploitatiebegroting 2014

UITGAVEN		begroot		realisatie	
Directe kosten stichting					
	Bankkosten	€ 150,00		€ 349,91	
	Ideal	€ 500,00		pm	
	accountant-adm			€ 46,00	
	KvK			€ 12,00	
			€ 650,00		€ 407,91
Bestuur en representatie					
	Algemeen bestuur	€ 500,00		€ 768,79	
	Dagelijks bestuur	p.m.			
	Representatie	€ 300,00			
	Overige kosten	€ 100,00			
			€ 900,00		€ 768,79
Werving en mailing					
	Nieuwsbrieven	€ 500,00		€ 1.135,62	
	Porti	€ 400,00			
	Abituriëntenflyer	€ 100,00			
	Acceptgiro's	€ 100,00			
			€ 1.100,00		€ 1.135,62
Website					
	Hosting	€ 135,00		€ 266,20	
	Onderhoud/ontwikkeling	€ 1.500,00		€ 1.476,20	
			€ 1.635,00		€ 1.742,40
Barlaeuslezing					
	Spreker	€ 100,00		€ 217,15	
	kosten catering,concierge			€ 930,50	
	Onvoorzien	€ 100,00			
			€ 200,00		€ 1.147,65
Alumnusactiviteiten					
	Jaarganglustrumborrel	€ 1.500,00		€ -	
	Presentatie publicatie	€ 1.500,00		€ -	
			€ 3.000,00		€ -
Barlaeusprijs					
	Prijzengeld	€ 2.500,00		€ 2.200,00	
	Vorbereiding	€ 100,00		€ 345,80	
	Onvoorzien	€ 250,00			
			€ 2.850,00		€ 2.545,80
Bibliotheca		p.m.			
Nieuwe activiteiten		p.m.			
School		p.m.			
Debiteuren					
		0,00		0,00	
			0,00		0,00
totaal uitgaven			€ 10.335,00		€ 7.748,17

INKOMSTEN	begroot	realisatie
Donaties	€ 5.500,00	€ 3.275,00
donatie Barlaeus prijs oudercie		€ 1.000,00
rente	€ 450,00	€ 489,47
		€ 4.764,47
Crediteuren		
Vrijgevallen exploitatie	0,00	300,00
		300,00
totaal inkomsten	€ 5.950,00	€ 5.064,47

SALDO EXPLOITATIEBEGROTING	begroot	realisatie
totaal uitgaven	€ 10.335,00	€ 7.748,17
totaal inkomsten	€ 5.950,00	€ 5.064,47
resultaat	€ -4.385,00	€ -2.683,70

opgenomen als crediteur (zie balans)	
SPEED-O-PRINT nieuwsbrief 66x, factuur dd 15.09.2014	429,55
website beheer 2014	605,00
beheer website 2014	605,00

opgenomen als debiteur (zie balans)	
donatie Barlaeus prijs	1.000,00

Begroting cursussen 2014-2015			
Uitgaande van 14 cursussen a 8 avonden			
UITGAVEN		begroting	realisatie
Docenten			
14 docenten		€ 11.200,00	
12 docenten			€ 6.836,60
Cursuscoördinator		€ 1.000,00	€ 1.500,00
Concierges		€ 400,00	€ 180,00
Koffiedame		€ 400,00	€ 350,00
Catering		€ 400,00	€ 130,10
Borrel		€ 1.000,00	€ 619,35
Ouderbrief		€ 100,00	
Onvoorzien		€ 200,00	€ 133,10
			€ 2.912,55
subtotaal 14-15		€ 14.700,00	€ 9.749,15

vrijgevallen debiteuren			
cursusgelden 13-14			€ 930,00
			€ 930,00
betalingen inz 13-14			
cursuscoördinatoren			€ 2.000,00
docenten			€ 842,67
catering,koffie etc			€ 845,00
borrel			€ 750,00
			€ 4.437,67
subtotaal 13-14			€ 5.367,67

INKOMSTEN		begroting	realisatie
Cursusgelden 14-15		€ 14.700,00	€ 10.220,00
cursusgelden 14-15 nog te ontvangen			€ 1.020,00
subtotaal 14-15		€ 14.700,00	€ 11.240,00

nog ontvangen 13-14			
	nagekomen cursusgelden 13-14	€	1.095,00
			€ 1.095,00
vrijgevallen crediteuren			
	Cursuscoördinator	€	2.000,00
	Docenten 2014	€	1.200,00
	Conciërges (in 2014)	€	180,00
	Koffiedame (in 2014)	€	360,00
	Cursistenborrel	€	1.000,00
	Cateringkosten	€	680,00
	Onvoorzien		
			€ 5.420,00
	subtotaal 13-14	€	6.515,00

saldo cursusbegroting	begroot	realisatie	
inkomsten	€ 14.700,00	€ 11.240,00	
uitgaven	€ 14.700,00	€ 9.749,15	
resultaat 14-15	€ -		€ 1.490,85
ontv. deb/vrijval cred 13-14		€ 6.515,00	
vrijval deb/betaalde cred 13-14		€ 5.367,67	
resultaat 13-14			€ 1.147,33
resultaat cursussen boekjaar 2014			€ 2.638,18

opgenomen als crediteur (zie balans)			€ 2.649,35
	Arti - cursistenborrel 2014-2015	€	619,35
	koffie cursussen 2014-2015	€	350,00
	cursus coordinatie 14-15	€	1.500,00
	conciërges cursus 14-15	€	180,00

opgenomen als debiteur (zie balans)			€ 1.020,00
	cursusgelden 2014-2015		

Toelichting op de Jaarrekening 2014

Exploitatiedeelte

In 2014 is opnieuw sprake van een dalende trend: De donaties zijn teruggelopen met 17% ten opzichte van 2013 (2014: 3275 euro, 2013: 3935 euro). Ook het aantal donateurs is in de afgelopen jaren gedaald van 222 (2012), 139 (2013) naar 112 donateurs in 2014.

Het is mogelijk de Stichting te machtigen jaarlijks een donatie af te schrijven. Bijna 70 donateurs hebben in 2014 van deze mogelijkheid gebruik gemaakt.

Sinds 2013 is het ook mogelijk op de website via iDeal een donatie over te maken. In 2014 is deze mogelijkheid slechts 1 keer gebruikt.

De Barlaeuslezing werd dit jaar verzorgd door celliste Larissa Groeneveld en muziekjournaliste Mischa Spel. Voorafgaand aan de lezing werd er een kleine reünie georganiseerd voor de jaargangen 1981-1985.

Cursusgedeelte

Er zijn dit jaar 16 cursussen geprogrammeerd, waarvan er helaas 5 vanwege te geringe belangstelling moesten worden geannuleerd. Aan de cursussen hebben 132 personen deelgenomen. Dit is een forse toename ten opzichte van 2013 toen 97 personen deelnamen.

De inkomsten bestaan uit cursusdonaties. Hoewel de inkomsten lager waren begroot (begroting: 14.700 euro, realisatie 11.240 euro) is de cursusactiviteit dit jaar met een positief resultaat afgerond (1.490,85 euro). Dit resultaat is ten bate van de reserves van de Stichting gebracht.

Toelichting op de realisatie van de exploitatiebegroting 2014

De exploitatierekening is afgesloten met een negatief resultaat, zij het veel kleiner dan begroot (2.683,70 euro t.o.v. begroot 4.385 euro negatief). Dit resultaat is grotendeels het gevolg van het niet plaatsvinden van de begrote alumnusactiviteiten. Het totale resultaat van het boekjaar is slechts 45,52 euro negatief, als gevolg van het grote positieve resultaat op de cursusbegroting, 2.638,18 euro.

Toch is een waarschuwing op zijn plaats: de jaarlijkse donaties dekken de exploitatiekosten niet. In het boekjaar 2014 wordt dat negatieve resultaat grotendeels gecompenseerd door het positieve resultaat dat op de cursussen is behaald. In het boekjaar 2014 is het resultaat op de cursussen echter geflatteerd hoog. In 2014 is gestart met een nieuw boekhoudpakket. Door de keuzes die gemaakt zijn bij het openen van het jaar in dat pakket zijn de debiteuren en crediteuren geheel in het resultaat van 2014 terecht gekomen. Bovendien bleken de in de balans 2013 opgenomen debiteuren (930 euro) te laag en de opgenomen crediteuren (5.420 euro) te hoog, resulterend in een positief resultaat van 1.147,33 euro, dat eigenlijk ten gunste van het boekjaar 2013 had moeten komen.

Toelichting op de realisatie van de cursusbegroting seizoen 2014/2015

In de realisatie van de cursusbegroting zijn de nog te ontvangen cursusgelden opgenomen als debiteuren op de balans (1.020 euro). De kosten voor de cursussen 14/15 die in 2015 gemaakt worden zijn als crediteuren opgenomen (2.649,35 euro)

De nog ontvangen cursusgelden 2013/2014 (1.095 euro) en nog betaalde kosten 2013/2014 (4.437,67 euro) zijn als vrijgevallen debiteuren resp. crediteuren opgenomen (zie ook de opmerking hierboven).

Tamara van Altena,

Penningmeester