



Jaarrekening 2021

Begroting 2022

Baarn, 29 maart 2022

INHOUD	PAG.
Bestuursverslag	2
Balans per 31 december 2021	4
Staat van Baten en Lasten 2021	5
Toelichting op de Balans per 31 december 2021	6
Toelichting op de Staat van Baten en Lasten 2021	8
Begroting 2022	12
Toelichting op de begroting 2022	13

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling:

Tenzij anders vermeld zijn de activa en passiva gewaardeerd tegen nominale waarde.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop deze betrekking hebben.

Bestuursverslag

Governance

Met de invoering van de Wet Bestuur en Toezicht Rechtspersonen per 1 juli 2021 veranderen de regels voor het bestuur van onder meer verenigingen teneinde wanbestuur, onverantwoordelijk financieel beheer, misbruik van positie en andere ongewenste activiteiten binnen besturen te voorkomen. Door de aangescherpte aansprakelijkheidsstelling brengt vrijwillig besturen vanaf 1 juli 2021 een hoger risico met zich mee. Ondanks het feit dat het risico van bestuurders in beginsel door de bestuurdersaansprakelijkheidsverzekering van de gemeente is gedekt dient onze vereniging haar interne beheersing op orde hebben.

Nagegaan is of de Statuten en het Huishoudelijk Reglement voldoen aan de nieuwe wettelijke eisen. Hierbij is gebleken dat de Statuten geen onmiddellijke aanpassing behoeven, het Huishoudelijk Reglement op een aantal punten moet worden aangepast en dat een vastlegging van de huidige procedures omtrent financieel beheer in een Reglement Financieel Beheer noodzakelijk is. Laatstgenoemd reglement en de aanpassingen zullen worden voorgelegd aan de Algemene Ledenvergadering eind maart 2022.

Financieel Resultaat

Het verslagjaar 2020 is afgesloten met een negatief resultaat van € 562.

Vergelijking met de begroting

Het resultaat is € 562 lager dan begroot.

De baten zijn € 2.455 lager dan begroot, met name als gevolg van de geannuleerde excursie (€ 2.500).

De lasten zijn € 1.893 lager dan begroot. Per saldo is € 3.752 minder uitgegeven voor Activiteiten door met name minder uitgaven door de geannuleerde excursie (€ 2.500), geannuleerde Lezingen (€ 1.000) en beperkte opening Oudheidkamer (€ 200).

De kosten voor de productie en verzending van de Baerne zijn € 406 lager dan begroot. Enerzijds zijn de drukkosten lager (€ 907) maar anderzijds zijn de verzendkosten hoger (€ 673). De tarieven voor de verzending van periodieken zijn door Post NL fors verhoogd. Een deel van deze verhoging is doorbelast aan de leden woonachtig buiten Baarn maar een aantal periodieken wordt gratis verzonden aan onder meer zusterverenigingen. Voor Huisvesting is € 2.389 meer uitgegeven door met name de vernieuwing van de alarminstallatie en ook de uitgaven voor de inkoop van boeken waren meer dan begroot (€ 612).

Aan de bestemmingsreserves is € 2.000 toegevoegd (Jubilea € 500 en ICT € 1.500), conform de begroting. Aan de bestemmingsreserve ICT is € 1.056 onttrokken voor de vervanging van een computer.

Vergelijking met resultaat 2020

Het verschil in resultaat 2021 ten opzichte van 2020 (€ 1.391 negatief) wordt met name veroorzaakt door meer kosten voor Huisvesting van € 1.990 door onder meer de vervanging van de alarminstallatie.

De drukkosten Baerne waren € 985 minder dan in 2020 en door het feit dat de lezingen door de Corona maatregelen moesten worden geannuleerd werd € 1.029 minder uitgegeven.

Aan de bestemmingsreserve ITC werd € 1.000 meer toegevoegd. Door de Oudheidkamer is een plan opgesteld om in verband met de invoering van Windows 11 en het beëindigen van de ondersteuning van Windows 10, de PC's en Laptops in de jaren 2022 tot en met 2025 geleidelijk te vervangen.

Door jaarlijks € 1.500 te blijven toevoegen aan de Bestemmingsreserve ICT kunnen de daaraan verbonden kosten worden gedragen.

Begroting 2022

De begroting 2022 is opgesteld onder de aanname dat de Corona maatregelen in de loop van 2022 versoepeld zullen worden waardoor meer activiteiten kunnen worden georganiseerd.

De begroting is sluitend en ligt merendeels in lijn met de begroting van de voorgaande jaren.

Door de Gemeente Baarn is een subsidie toegezegd van €15.650. De post giften bestaat met name uit de extra bedragen boven de contributie die de leden jaarlijks doneren. Het bestuur is de leden en overige donateurs zeer erkentelijk voor deze extra bijdrage.

In de ALV van 2018 is besloten om de contributie m.i.v. 2019 jaarlijks te verhogen met € 1 dus de contributie in 2022 bedraagt €20. De vereniging telt per 1 januari 2022 710 leden. De advertentietarieven voor de Baerne bedragen € 150 per halve pagina.

De post Schoonmaak onder Huisvesting is nieuw. Aangezien geen vrijwilligers konden worden gevonden voor het schoonmaken van de Oudheidkamer is met ingang van 1 januari 2022 een schoonmaakbedrijf ingehuurd. De kosten hiervoor bedragen € 2.120 per jaar. Dit bedrag kan worden gefinancierd uit de besparing van de drukkosten van de Baerne. Ten opzichte van het jaar 2020 kan hierop door de overgang naar een andere drukker ruim € 3.000 worden bespaard.

De bijdragen voor de excursies zijn zodanig vastgesteld dat de excursies kostendekkend kunnen worden georganiseerd. De kunstaankopen kunnen de komende jaren ten laste van de bestemmingsreserve worden gebracht. De overige kosten liggen nagenoeg in lijn met de kosten in 2021. Er worden geen bijzondere uitgaven verwacht.

Baarn, 29 maart 2022

J. Baerends,
voorzitter

J. Boers,
penningmeester

BALANS

(in euro)

	31 dec 2021	31 dec 2020
ACTIVA		
<u>Vlottende Activa</u>		
Vorderingen	0	0
Liquide Middelen	81.531	78.957
	-----	-----
Totaal Activa	81.531	78.957
	=====	=====
PASSIVA		
<u>Reserves</u>		
Algemene Reserve	2.845	3.407
Bestemmingsreserve	63.804	62.860
<u>Kortlopende schulden</u>		
Overige schulden	14.882	12.690
	-----	-----
Totaal Passiva	81.531	78.957
	=====	=====

STAAT VAN BATEN EN LASTEN

(in Euro)

	Realisatie 2021	Begroot 2021	Realisatie 2020
BATEN			
Subsidies en giften	17.363	17.408	17.431
Contributies	14.015	13.737	13.635
Verkopen	3.187	5.875	3.242
Rente spaarrekeningen	0	0	13
	-----	-----	-----
Totaal Baten	34.565	37.020	34.321
LASTEN			
Kosten Activiteiten	11.798	15.550	12.893
Huisvestingskosten	17.346	14.957	15.356
Administratie en Bestuurskosten	2.696	2.813	2.513
Overige kosten	1.287	1.700	1.730
	-----	-----	-----
	33.127	35.020	32.492
Toevoeging aan bestemmingsreserves	2.000	2.000	1.000
	-----	-----	-----
Totaal Lasten	35.127	37.020	33.492
RESULTAAT	-/- 562	0	829
	=====	=====	=====

TOELICHTING OP DE BALANS

(in Euro)

	31 dec 2021	31 dec 2020
ACTIVA		
<u>Liquide middelen</u>		
Kas	95	131
ING	57.979	55.697
SNS	22.667	22.667
MyPos Account	790	462
	-----	-----
Totaal Liquide middelen	81.531	78.957
	=====	=====
PASSIVA		
<u>Reserves</u>		
<u>Algemene Reserve</u>		
Stand per 1 januari	3.407	2.578
Toevoeging uit resultaat	0	829
Onttrekking	562	0
	-----	-----
Stand per 31 december	2.845	3.407
	=====	=====
<u>Bestemmingsreserves</u>		
<u>Reserve Herinrichting</u>		
Stand per 1 januari	31.825	31.825
Toevoeging uit resultaat	0	0
Onttrekking	0	0
	-----	-----
Stand per 31 december	31.825	31.825
<u>Reserve Kunstaankopen</u>		
Stand per 1 januari	6.950	6.950
Toevoeging uit resultaat	0	0
Onttrekking	0	0
	-----	-----
Stand per 31 december	6.950	6.950
<u>Reserve Uitgaven in eigen beheer</u>		
Stand per 1 januari	8.000	8.000
Toevoeging uit resultaat	0	0
Onttrekking	0	0
	-----	-----
Stand per 31 december	8.000	8.000

TOELICHTING OP DE BALANS (vervolg)

(in Euro)

	31 dec 2021	31 dec 2020
<u>Reserve ICT</u>		
Stand per 1 januari	11.285	13.207
Toevoeging uit resultaat	1.500	500
Onttrekking	-1.056	-2.422
	-----	-----
Stand per 31 december	11.729	11.285
<u>Reserve Communicatie</u>		
Stand per 1 januari	1.500	1.500
Toevoeging uit resultaat	0	0
Onttrekking	0	0
	-----	-----
Stand per 31 december	1.500	1.500
<u>Reserve Jubilea</u>		
Stand per 1 januari	1.500	1.000
Toevoeging uit resultaat	500	500
Onttrekking	0	0
	-----	-----
Stand per 31 december	2.000	1.500
<u>Reserve Genealogie</u>		
Stand per 1 januari		
Toevoeging uit resultaat	800	800
Onttrekking	0	0
	-----	-----
Stand per 31 december	800	800
<u>Reserve Oude Begraafplaats</u>		
Stand per 1 januari	1.000	1.000
Toevoeging uit resultaat	0	0
Onttrekking	0	0
	-----	-----
Stand per 31 december	1.000	1.000
Totaal Bestemmingsreserves	63.804	62.860
	=====	=====
<u>Overige Schulden</u>		
Vooruit ontvangen contributie	10.737	10.826
Vooruit ontvangen giften	1.213	1.219
Vooruit ontvangen porto	632	645
Overige/nog te betalen posten	2.300	0
	-----	-----
Totaal Overige Schulden	14.882	12.690
	=====	=====

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

(in Euro)

	Realisatie 2021	Begroot 2021	Realisatie 2020
BATEN			
<u>Subsidies en giften</u>			
Gemeente Baarn	11.786	11.883	11.560
Gemeente Baarn Oude Begraafplaats	1.000	1.000	1.000
Gemeente Baarn activiteitsubsidie	2.500	2.500	2.500
St Welzijn Baarn Vrijwilligersfonds	400	225	400
Giften	1.677	1.800	1.634
Prins Bernhard Cultuurfonds	0	0	0
Giften met opdracht	0	0	0
Presentiegelden	0	0	337
	-----	-----	-----
<u>Totaal Subsidies en Giften</u>	17.363	17.408	17.431
<u>Contributies</u>	14.015	13.737	13.635
<u>Verkopen</u>			
Advertentie opbrengsten Baerne	2.100	2.100	2.100
Losse verkoop Baerne	118	75	75
Entree Lezingen	0	150	144
Bijdrage Excursies	0	2.500	0
Verkoop boeken/diversen	896	750	825
Verkoop boeken in eigen beheer	74	300	98
	-----	-----	-----
<u>Totaal Verkopen</u>	3.188	5.875	3.242
<u>Rente spaarrekeningen</u>	0	0	13
	-----	-----	-----
TOTAAL BATEN	34.566	37.020	34.321
	=====	=====	=====

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN (vervolg)

(in Euro)

	Realisatie 2021	Begroot 2021	Realisatie 2020
LASTEN			
ACTIVITEITEN			
Inkoop boeken/diversen	1.212	600	650
Drukkosten Baerne	7.593	8.500	8.578
Diverse kosten Baerne	28	200	201
Verzendkosten Baerne	673	0	582
	-----	-----	-----
<u>Totaal Baerne</u>	8.294	8.700	9.361
Conservering schilderijen, platen, kunst	0	250	0
Conservering foto/film	135	100	0
Conservering boeken/tijdschriften	303	250	669
Conservering diversen	192	100	0
	-----	-----	-----
<u>Totaal Conservering</u>	630	700	669
Diverse kosten bibliotheek	0	100	44
Boeken bibliotheek	167	100	102
	-----	-----	-----
<u>Totaal Bibliotheek</u>	167	200	146
<u>Aankoop Kunst</u>	0	0	0
<u>Archeologie</u>	88	100	55
<u>Genealogie</u>	100	50	0
Lezingen zaalhuur	0	500	450
Lezingen vergoeding/presentjes	0	500	579
	-----	-----	-----
<u>Totaal Lezingen</u>	0	1.000	1.029
<u>Excursies</u>	0	0	0
Oudheidkamer computer supplies	0	200	54
Oudheidkamer consumpties	0	100	0
Oudheidkamer diverse kosten	0	0	0
	-----	-----	-----
<u>Totaal Oudheidkamer</u>	0	300	54

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN (vervolg)

(in Euro)

	Realisatie 2021	Begroot 2021	Realisatie 2020
Tentoonstelling inrichting	0	100	53
Tentoonstelling opening	0	50	42
	-----	-----	-----
Totaal Tentoonstellingen	0	150	95
Oude Begraafplaats onderhoud en herstel	1.017	800	289
Oude Begraafplaats reiskosten	0	0	0
Oude Begraafplaats consumpties	30	200	63
Oude Begraafplaats wel & wee	0	0	181
	-----	-----	-----
<u>Totaal Oude Begraafplaats</u>	1.047	1.000	533
Onderzoek boeken in eigen beheer	0	0	0
Productiekosten boeken in eigen beheer	0	0	0
	-----	-----	-----
<u>Totaal Boeken in eigen beheer</u>	0	0	0
Communicatie algemeen	260	50	0
Communicatie media en apparatuur	0	50	0
Promotiekosten	0	250	301
	-----	-----	-----
<u>Totaal Communicatie</u>	260	350	301
Totaal Activiteiten	11.798	15.550	12.893
	=====	=====	=====

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN (vervolg)

(in Euro)

	Realisatie 2021	Begroot 2021	Realisatie 2020
HUISVESTING			
Huur	13.713	13.657	13.487
Verbouwing en inrichting OHK	0	0	0
Onderhoud/servicekosten	150	200	204
Kleine inventaris/gebruiksartikelen	39	50	707
Wettelijke lasten (OZB en Waterschap)	564	575	551
Schoonmaak/bewassing	0	100	67
Alarm	2.880	375	340
	-----	-----	-----
<u>Totaal Huisvesting</u>	<u>17.346</u>	<u>14.957</u>	<u>15.356</u>
ADMINISTRATIE EN BESTUUR			
Kantoorkosten	320	400	510
Fotokopieerkosten	439	200	251
Kantoorautomatisering/ICT	402	500	452
Porti	18	75	60
Telecom en Internetdiensten	684	600	512
Contributies/abonnementen	30	50	30
Verzekeringen	432	600	430
Bankkosten	353	300	268
Ledenadministratie	0	100	0
Diversen/afrotingsverschillen	0	-12	0
Opleiding bestuur	18	0	0
	-----	-----	-----
<u>Totaal Administratie en Bestuur</u>	<u>2.696</u>	<u>2.813</u>	<u>2.513</u>
OVERIGE KOSTEN			
Vergaderkosten	409	150	429
Hapjes en drankjes	21	100	152
Wel & wee/vrijwilligersactiviteiten	857	1.250	1.149
Diverse reis/verblijf/representatiekosten	0	200	0
	-----	-----	-----
<u>Totaal Overige kosten</u>	<u>1.287</u>	<u>1.700</u>	<u>1.730</u>
TOTAAL LASTEN	35.127	37.020	<u>32.492</u>
	=====	=====	=====

BEGROTING 2022

(in euro)

	Begroting 2022	Realisatie 2021	Realisatie 2020
BATEN			
Subsidies en giften	17.150	17.363	17.431
Contributies	14.200	14.015	13.635
Verkopen	5.825	3.188	3.242
Rente spaarrekeningen	0	0	13
	-----	-----	-----
Totaal Baten	37.175	34.566	34.321
LASTEN			
Kosten Activiteiten	13.175	11.798	12.893
Huisvestingskosten	17.499	17.346	15.356
Administratie en Bestuurskosten	2.705	2.696	2.513
Overige kosten	1.796	1.287	1.730
	-----	-----	-----
	35.175	33.127	32.492
Toevoeging aan bestemmingsreserves	2.000	2.000	1.000
	-----	-----	-----
Totaal lasten	37.175	35.127	33.492
RESULTAAT	0	-/- 561	829
	=====	=====	=====

TOELICHTING OP DE BEGROTING

(In Euro)

	Begroting 2022	Realisatie 2021	Realisatie 2020
BATEN			
<u>Subsidies en Giften</u>			
Gemeente Baarn	11.900	11.786	11.560
Gemeente Baarn met opdracht	1.000	1.000	1.000
Gemeente Baarn activiteitsubsidie	2.500	2.500	2.500
St Welzijn Baarn Vrijwilligersfonds	250	400	400
Prins Bernhard Cultuurfonds	0	0	0
Giften	1.500	1.677	1.634
Giften met opdracht	0	0	0
Presentiegelden	0	0	337
	-----	-----	-----
<u>Totaal Subsidies en Giften</u>	<u>17.150</u>	<u>17.363</u>	<u>17.431</u>
<u>Contributies</u>	<u>14.200</u>	<u>14.015</u>	<u>13.635</u>
<u>Verkopen</u>			
Advertentie opbrengsten Baerne	2.100	2.100	2.100
Losse verkoop Baerne	75	118	75
Entree Lezingen	150	0	144
Bijdrage Excursies	2.500	0	0
Verkoop boeken/diversen	750	896	825
Verkoop boeken in eigen beheer	250	74	98
	-----	-----	-----
<u>Totaal Verkopen</u>	<u>5.825</u>	<u>3.188</u>	<u>3.242</u>
<u>Rente Banken</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>13</u>
	-----	-----	-----
TOTAAL BATEN	37.175	34.566	34.321
	=====	=====	=====

TOELICHTING OP DE BEGROTING (VERVOLG)

(In Euro)

LASTEN	Begroting 2022	Realisatie 2021	Realisatie 2020
ACTIVITEITEN			
Inkoop boeken	500	1.212	645
Inkoop diversen	100	0	5
<u>Totaal inkoop</u>	<u>600</u>	<u>1.212</u>	<u>650</u>
Drukkosten Baerne	5,200	7,593	8,578
Diverse kosten Baerne	200	28	201
Verzendkosten Baerne	675	673	582
<u>Totaal Baerne</u>	<u>6.075</u>	<u>8,294</u>	<u>9,361</u>
Conservering schilderijen, platen, kunst	100	0	0
Conservering foto/film	100	135	0
Conservering boeken/tijdschriften	250	303	669
Conservering diversen	100	192	0
<u>Totaal Conservering</u>	<u>550</u>	<u>630</u>	<u>669</u>
Diverse kosten bibliotheek	100	0	44
Boeken bibliotheek	100	167	102
<u>Totaal Bibliotheek</u>	<u>200</u>	<u>167</u>	<u>146</u>
<u>Aankoop Kunst</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>Archeologie</u>	<u>100</u>	<u>88</u>	<u>55</u>
<u>Genealogie</u>	<u>100</u>	<u>100</u>	<u>0</u>

TOELICHTING OP DE BEGROTING (VERVOLG)

(in Euro)

	Begroting 2022	Realisatie 2021	Realisatie 2020
Lezingen zaalhuur	600	600	600
Lezingen vergoeding/presentjes	600	0	579
Lezingen consumpties	0	0	0
	-----	-----	-----
<u>Totaal Lezingen</u>	<u>1.200</u>	<u>0</u>	<u>1.029</u>
 <u>Excursies</u>	 <u>2.500</u>	 <u>0</u>	 <u>0</u>
 Oudheidkamer computersupplies	 100	 0	 54
Oudheidkamer consumpties	100	0	0
Oudheidkamer diverse kosten	0	0	0
	-----	-----	-----
<u>Totaal Oudheidkamer</u>	<u>200</u>	<u>0</u>	<u>54</u>
 Tentoonstelling inrichting	 100	 0	 53
Tentoonstelling opening	50	0	42
	-----	-----	-----
<u>Totaal Tentoonstellingen</u>	<u>150</u>	<u>0</u>	<u>95</u>
 Oude Begraafplaats onderhoud/herstel	 800	 1.017	 289
Oude Begraafplaats reiskosten	0	0	0
Oude Begraafplaats consumpties	100	30	63
Oude Begraafplaats wel & wee	100	0	181
	-----	-----	-----
<u>Totaal Oude Begraafplaats</u>	<u>1.000</u>	<u>1.047</u>	<u>533</u>
 Onderzoek boeken in eigen beheer	 0	 0	 0
Productiekosten boeken in eigen beheer	0	0	0
	-----	-----	-----
<u>Totaal Boeken in eigen beheer</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
 Communicatie Algemeen	 50	 0	 0
Communicatie apparatuur en media	50	0	0
Promotiekosten	250	260	301
	-----	-----	-----
<u>Totaal Communicatie en promotie</u>	<u>300</u>	<u>260</u>	<u>301</u>

TOELICHTING OP DE BEGROTING (VERVOLG)

(In Euro)

	Begroting 2022	Realisatie 2021	Realisatie 2020
HUISVESTING			
Huur	13.917	13.713	13.487
Verbouwing en inrichting OHK	0	0	0
Onderhoud/servicekosten	250	150	204
Kleine inventaris/gebruiksartikelen	200	39	707
Wettelijke lasten (OZB en Waterschap)	575	564	551
Schoonmaak/bewassing	2.200	0	67
Alarm	357	2.880	340
	-----	-----	-----
<u>Totaal Huisvesting</u>	<u>17.499</u>	<u>17.346</u>	<u>15.356</u>
ADMINISTRATIE EN BESTUUR			
Kantoorkosten	300	320	510
Fotokopieerkosten	200	439	251
Kantoorautomatisering/ICT	300	402	452
Porti	100	18	60
Telecom en Internetdiensten	700	684	512
Contributies/abonnementen	30	30	30
Verzekeringen	450	432	430
Bankkosten	375	353	268
Ledenadministratie	100	0	0
Opleiding bestuur	0	18	0
	-----	-----	-----
<u>Totaal Administratie en Bestuur</u>	<u>2.555</u>	<u>2.696</u>	<u>2.513</u>
OVERIGE KOSTEN			
Hapjes en drankjes	100	21	152
Wel & wee/vrijwilligersactiviteiten	1.250	857	1.149
Diverse kosten	46	0	0
	-----	-----	-----
<u>Totaal Overige kosten</u>	<u>1.796</u>	<u>1.287</u>	<u>1.730</u>
	-----	-----	-----
TOTAAL LASTEN	37.175	35.127	32.492
	=====	=====	=====