

Verlag van de penningmeesters 1983

Terug op een nieuw begin

De vorige maal schreven we dit vanuit een gunstig beeld dat in het vooruit lag. Nu, na de afloop van 1983, liggen voor ons de Balans 1983 en de Winst- en Verliesrekening 1983 waarin duidelijk de huidige "weer" goede lijn in weerspiegeld is.

In de navolgende toelichting spreken de cijfers haast voor zichzelf.

Met ons mee dragen we nog een stukje vermogenstekort, dat - weliswaar voorlopig gedekt door het Bestemmingsfonds - om een definitieve oplossing vraagt. Als dat zou lukken wentelt een pak van uw penningmeesters harten, en geeft steun aan nieuwe activiteiten van uw Bestuur.

Wat nog steeds speciale aandacht blijft vragen is het pakket kursussen. De al enige jaren teruglopende activiteiten (en vraag) hierin waren aanleiding voor W.V.C. om de NOVA te herinneren aan haar taak t.a.v. kunstzinnige vorming en amateuristische kunstbeoefening en de daartoe verleende subsidies.

Zowel Bestuur als distrikten zullen hieraan optimaal moeten werken.

Tevens treft u aan de begroting 1984 in een aangepaste uitwerking van de cijfers en ervaringen van 1983, het overleg met W.V.C., en de activiteiten die ongetwijfeld zullen voortkomen uit de bezinning die ontstaat door de struktuuroverwegingen.

De lasten, opgezet naar het bekende schema, geven per onderdeel de kosten aan waar wij denken dat zij optreden. Met graag een beetje ruimte om onderling nog wat bij te sturen en in te passen als nodig wordt geacht in de overlegsfloor tussen Bestuur, Distrikten en Werkgroepen.

De begroting sluit met een tekort dat naar wij hopen gedekt zal worden door de subsidie. Een voorlopige subsidietoewijzing voor 1984 is ontvangen op f. 62.100,--.

Zoals gebruikelijk zal aan het begin van de vergadering een exemplaar van de accountantsverklaring op tafel aanwezig zijn ter uwer informatie.

Penningmeesters: Marten Grevenstuk
Geurt de Bruin.

BALANS PER 31 DECEMBER 1983Vergelijkbare balans
per 31 december 1982AKTIVA

B1. Kantoorinventaris	874,--	?	1.500,--
B2. Voorraad winkel	8.216,75		34.602,95
B3. Debiteuren clubs	2.497,10		2.201,45
B4. Debiteuren zakelijk	100,--		454,55
B5. Nog te ontvangen/ vooruitbetaald	2.242,28		531,--
Voorschotten	-	B	1.000,--
B6. Liquide middelen	42.500,08		56.478,13
	<u>56.430,21</u>		<u>96.768,08</u>
	=====		=====

PASSIVA

B7. Negatief vermogen	-/-	153.108,22	-/-	125.354,58
B8. Voorschotten Rijks- subsidie 82 en 83		132.886,--		69.970,--
B9. Voorzieningen 1982		14.000,--		
B9. Voorzieningen 1983		8.685,--		
B10. Bestemmingsfonds cert.	S	20.095,--		49.857,32
B11. Nog te betalen/ vooruit ontvangen	S	33.872,43		102.295,34
		<u>56.430,21</u>		<u>96.768,08</u>
		=====		=====

B 56.430,21

58.967,46

Term

De B nummers verwijzen naar de toelichting op de balans.

Toelichting op de Balans 31 december 1983

	aanschaf- waarde	a f s c h r i j v i n g t/m 1982	1983	totaal	boek- waarde
<u>B1. Inventaris (20%)</u>					
1979	2.067,97	1.552,97	424,--	1.966,97	101,--
1980	2.188,90	1.203,90	437,--	1.640,90	548,--
1983 (½ jaar)	250,--	-	25,--	25,--	225,--
	<u>4.506,87</u>	<u>2.756,87</u>	<u>876,--</u>	<u>3.632,87</u>	<u>874,--</u>

- B2. De voorraden zijn nu gewaardeerd op basis van de Inkoop-prijs.
De voorraad "Beeld-voor-Beeld" met een boekwaarde gebaseerd op de verkoopprijs van f. 16,-- per set, in totaal f. 13.226,--, is ter beschikking gesteld van "Kursussen".
Door deze maatregelen is het Resultaat Winkel voor éénmaal sterk nadelig beïnvloed.
De thans nog op de Balans voorkomende Voorraad Winkel is meer in overeenstemming met de werkelijkheid.
Hiermede is tevens voldaan aan de eis van W.V.C. dat slechts een klein deel van het vermogen van de vereniging op een dergelijke wijze langdurig mag worden vastgelegd.

B3 en B4. De Debiteuren. "Kontributie Klubs" en "Zakelijke debiteuren" zijn volwaardig; afschrijving van Debiteuren wegens oninbaarheid is niet nodig.

B5. Vooruitbetaald Jaarzegels 1984	f. 531,--
Nog te ontvangen kontributie 1983	255,50
Teveel betaald bedrijfsvereniging	<u>1.455,78</u>
	f. 2.242,28
	=====

B6. Liquide middelen:

Kas	f. 400,25
Giro 305785 filmotheek	5.100,72
Giro 78 27 17	17.250,05
ABN 55.69.15.755	17.228,02
NMB bestemmingsfonds	<u>2.521,04</u>
	f. 42.500,08
	=====

Begin maart 1984 is een Deposito-rekening geopend bij de ABN, waardoor een hogere renteopbrengst ontstaat.

B7. Vermogen negatief

Saldo negatief vermogen per 31 december 1982 125.354,58 D

Ter dekking van het negatieve vermogen heeft het bestuur van de NOVA de navolgende bedragen aangewend:

- bestemmingsfonds	9.165,71	Cr	
- giften	19.748,01	Cr	
- loterij	<u>4.873,65</u>	Cr	
			<u>33.787,37</u> Cr

91.567,21 D

62.079,76 D

Negatief resultaat 1983

153.646,97 D

=====

Het voordelig saldo van de jubileum-akties "50 jaar NOVA" is in overleg met het bestuur aan het vermogen toegevoegd

538,75 Cr

153.108,22 D

=====

Als wij ervan uitgaan dat de Rijkssubsidie over de jaren 1982 en 1983 in totaal f. 132.886,-- gehandhaafd zullen blijven ter dekking van het negatief vermogen ad f. 153.108,-- dan resteert nog een vermogenstekort van f. 20.222,--.

Voorlopig wordt dit vermogenstekort gedekt door het Bestemmingsfonds van de uitgegeven certificaten ten bedrage van f. 20.095,--.

Voor de continuïteit van de vereniging zou het een goede zaak zijn als het bestuur een definitieve oplossing zocht voor het vermogenstekort.

B11. Nog te betalen/Vooruit ontvangen

Uit de vergelijking met de Balans van 31 december 1982 blijkt dat het bedrag aan directe betalingsverplichtingen tot een normaal bedrag is teruggebracht.

RESULTATEN REKENING 1983

	<u>Kosten</u>	<u>Baten</u>	<u>Vergelijkende begroting 1983</u>
<u>BATEN</u>			
Kontributies		151.671,--	149.000,--
Diensten aan derden		671,43	2.000,--
V12 Resultaat winkel	4.627,47		4.000,--
<u>LASTEN</u>			
V13 Afschr.kant.inventaris	876,--		1.000,--
V1 Personeelskosten	53.992,34		60.000,--
V2 Burokosten			
Huisvesting	5.670,--		6.000,--
Kantoorbenodigdheden	1.514,62		1.000,--
Porti	4.905,98		5.000,--
Telefoon	1.265,98		1.000,--
Druk-stencilkosten	211,62		1.000,--
Onderhoud inventaris	665,15		700,--
Verzekering "	42,80		50,--
Doorberekend Nat.Wedstr.		2.000,--	
V3 Algemene kosten			
Boekh.accountantsk.	5.900,--		8.000,--
Ledenservice	997,33		4.000,--
Abonn.lidmaats.	726,87		750,--
V4 Organisatiekosten			
Kostenverg.bestuur	6.711,05		8.000,--
Vergaderkosten	1.554,96		
Doorberekend red.FB		1.000,--	
Doorberekend studie/v.		1.500,--	
V5 Specifieke kosten			
Propaganda	4.225,35		2.000,--
Studie-vorming	1.500,--		2.500,--
BUMA-rechten	5.112,89		5.300,--
W.A.-verzekering	935,29		
Bibliotheek	999,50		500,--
V6 Filmbeeld			
Drukkosten	79.682,73		79.500,--
Redaktiekosten	1.000,--		1.000,--
V9 Studie/Vorming			
Distrikten	11.619,50		11.600,--
V7 Vormingskosten-Filmoth.			
Kosten	4.026,02		5.000,--
Filmkopieën	8.000,--		8.000,--
Filmverhuur		4.892,02	6.000,--
V8 Kursussen			
Materiaal/documentatie	13.226,--		2.000,--
Schr.kursussen	14.875,02	60,--	14.500,--
Mond. "	475,74		2.500,--
V11 Symposium	3.464,57	2.377,50	3.000,--

RESULTATEN REKENING 1983

	<u>Kosten</u>	<u>Baten</u>	<u>Vergelijkende begroting 1983</u>	
<u>V10 Nationale Wedstrijd</u>				
Kosten voorselectie	2.007,25		14.000,--	
Kosten uitvoering	17.121,63			
Baten		18.981,01		14.000,--
<u>Bijzondere baten</u>				
Oude debiteuren		184,20		
Rente	866,24	544,89	1.000,--	
Agfa-familiedag	682,91	5.900,--		
TV-manifestatie	2.379,--	10.000,--		
Repr.kosten			100,--	
Kontakten intern.			100,--	
Nadelig resultaat		62.079,76		68.100,--
	<u>261.861,81</u>	<u>261.861,81</u>	<u>246.100,--</u>	<u>246.100,--</u>
	=====	=====	=====	=====

Toelichting op de Resultatenrekening 1983

V1 Personeel

In het bezuinigingsprogramma is het noodzakelijk gebleken de bezetting van het sekretariaat in te krimpen. In het tweede halfjaar is slechts incidenteel gebruik gemaakt van een tweede kracht. Hiermede is een duidelijke besparing bereikt.

V2 Burokosten

Van het totaalbedrag aan Burokosten is f. 2.000,-- overgebracht ten laste van de kosten Nationale Wedstrijd.

V3 Algemene kosten

De kosten boekhouding/accountant zijn aanmerkelijk lager dan begroot, o.m. door een vaste afspraak met het Accountantskantoor Klein Breteler.

V4 Organisatiekosten

Van het totaal van deze kosten is f. 1.000,-- ten laste van de Redactie Filmbeeld gebracht en f. 1.500,-- ten laste van Studie- en Vorming. Dit in overeenstemming met de door W.V.C. gestelde subsidieregeling.

V5 Specifieke kosten

De kosten voor Propaganda zijn hoger door de drukkosten van nieuwe algemene folders van ruim f. 2.800,--.

V6 Filmbeeld

Het bedrag à f. 80.682,73 is inclusief kosten Redactie en exclusief f. 14.875,02 voor het Kursusdeel; dit laatste valt onder de subsidieregeling van W.V.C.

V7 Vormingskosten - Filmotheek

In afwijking van het Accountantsrapport moeten de kosten voor de filmotheek worden verlaagd met f. 804,81. De opbrengsten zijn duidelijk ongunstig beïnvloed doordat de Ten Best 1982 niet voor verhuur beschikbaar was. De kopieën 1982 en 1983 komen in 1984 beschikbaar.

V8 Filmkursussen

De kursussen hebben in het afgelopen jaar nog geen goede uitvoeringsvorm gekregen en blijven inhoudelijk duidelijk achter bij de door W.V.C. hieraan gestelde eisen.

V11 Manifestaties

Volgens de richtlijnen van W.V.C. dienen dergelijke manifestaties gerangschikt te worden onder het Kursuswezen.

V12 Resultaat winkel

Onder toelichting B2 is reeds gesteld dat het resultaat nadelig is beïnvloed door afschrijving van f. 13.226,-- van de voorraad.

Tevens is de voorraad thans gewaardeerd op de inkoopwaarde, dit betekent in het totaal een eenmalige vermindering van de boekhoudkundige waarde van f. 4.627,47.

De voorraad bestaat thans uit:

Tekenbak	f. 180,--
Filmmeter	2.603,80
Cells	1.751,49
Kreatiemappen	322,87
Handschoenen	44,25
Sets verf	713,60
Naaldbanden Filmbeeld	2.590,74
Trickfilm set	10,--

f. 8.216,75

=====