

Toelichting Financieel jaarverslag Vereniging Dorpsbelang Pingjum 2022

Vooraf 1: Dorpsbelang Pingjum heeft in 2022 opnieuw verlies geleden met een negatief resultaat. In breder perspectief gezien is er nog steeds geen reden voor alarm: al in 2020 kwamen subsidies binnen die pas in 2022 zijn uitgegeven.

Hieronder eerst nadere toelichting op inkomsten en uitgaven. Op de volgende pagina's de balans en de toelichting daarop.

Vooraf 2: Er zijn enige inkomsten en uitgaven in de boekhouding als kruispost opgenomen en niet verwerkt bij de inkomsten en uitgaven. Dat betreft:

- Voor de (informele) toneelvereniging fungeerde Dorpsbelang als rechtspersoon om de subsidie door te sluiten. Een totaalbedrag van € 5.849,05. Dorpsbelang heeft bankkosten en KvK-kosten voor zijn rekening genomen.

- Op verzoek van de werkgroep die het boek *Pingjum Dorp van Ulefallen en Alde Jonges* zijn de door de werkgroep verworven subsidies (€ 3.300) rond de jaarwisseling 2021/22 op de bankrekening van Dorpsbelang geparkeerd.

- Ook als kruispost geboekt: de kosten die voor Yn 'e Halsban voorgeschoten moesten worden. Ook zijn er wel eens leden die de contributie per ongeluk op de bankrekening van Yn 'e Halsban of het Jeugdthunk storten of omgekeerd. Al deze bedragen zijn niet in de winst- en verliesrekening opgenomen.

Inkomsten

* De contributie-inkomsten zijn in lijn met het voorgaande jaar. Aan het eind van het boekjaar hadden zes leden hun contributie nog niet betaald, terwijl er één lid alvast vooruit heeft betaald. Er zijn ook enige leden die meer betalen dan de minimumcontributie van € 10.

* Coöperatie Pingjum en Dorpsmolen Pingjum nemen, net als Dorpsbelang, in principe elk een derde van de kosten van de website voor hun rekening. De bijdrage van Dorpsbelang was dit jaar iets meer, vanwege een verkeerd verbeterde rekeningfout.

* Het Ondernemersfonds SWF heeft de eerste drie tranches voor 2022 overgemaakt, net als de nagekomen betalingen over 2021.

* Van het totale grasbootproject (over verschillende boekjaren) was vorig jaar een afzonderlijke financiële verantwoording bijgevoegd. De laatste subsidie kwam in 2022.

Uitgaven

* De bestuurskosten zijn net als in 2020 en 2021 lager dan voorheen omdat vanwege Corona minder vergaderd kon worden.

* De uitgaven voor het jeugdthunk betreffen de opstalverzekering voor het jaar 2023 hierin is opgenomen. Dorpsbelang had in 2021 naast de opstalverzekering ook een lening verstrekt van € 400 vanwege liquiditeitsproblemen (door Coronasluiting). Die is gedeeltelijk afgelost en gedeeltelijk kwijtgescholden – daarmee steunde Dorpsbelang het Jeugdthunk in 2021 dus in totaal met € 1000.

* Een deel van de projecten die gefinancierd worden vanuit de middelen van het Ondernemersfonds worden financieel beheerd vanuit de bankrekening van Dorpsbelang. De (bank) uitgaven voor de Vrienden van het Orgel zijn afzonderlijk opgenomen bij de uitgaven. Alle overige uitgaven voor projecten in 2022 zijn samengevoegd. Voor de (gedetailleerde) verantwoording van de uitgaven aan de projecten Ondernemersfonds zijn afzonderlijke documenten: een kort inhoudelijk verslag voor Dorpsbelang en tevens opgenomen in een Excelbestand voor OSWF. Beide zijn beschikbaar op de ledenvergadering van Dorpsbelang. Voor de iets grotere projecten zijn bovendien mappen met de relevante stukken beschikbaar.

* De werkgroep ringrijderij had een vergunning bij de gemeente aangevraagd. Het evenement ging niet door. Kosten zijn ten laste gebracht van de reservering ringrijderij.

* De paardenbak heeft een nieuwe zandlaag gekregen. De kosten zijn in mindering gebracht op de reservering voor sport- en recreatievoorzieningen. De jaarlijkse huurbetaling van € 50 aan de gemeente zijn onder diverse dorpsvoorzieningen geboekt.

Financiën Dorpsbelang 2022

Balans

Activa	31/12/22	31/12/21
Kas	€ 10,50	€ 30,50
Bankrekening	€ 18.764,22	€ 21.928,41
Debiteuren/Jeugdhonk lening	€ -	€ 400
Debiteuren /div. ov subs. grasboot	€ 21,94	€ 904,55
Totaal	€ 18.796,66	€ 23.263,46
Passiva	31/12/22	31/12/21
Crediteuren	€ 2.126	-
Reservering 4/5 mei (gemeente + OSWF)	€ 2.000	€ 2.000
Reservering Sport & recreatie	€ 2.704,80	€ 3.418,70
Reservering Ringrijderij	€ 1.696,10	€ 1.897,35
Reservering Us Boartersplak	€ 376,73	€ 376,73
Reservering Vrienden vh Orgel	€ -	€ 1.085
Reservering Jeugd - 18 (Doelclub)	€ 2.826,35	€ -
Reservering Fotoboek OSWF	€ -	€ 1.000
Reservering Informatiebord OSWF	€ 700	€ 700
Reservering KV Jan Reitsma OSWF	€ -	€ 2.500
Reservering Dorpshuis verlichting gymzaal	€ -	€ 1.491,38
Reservering Ondernemersfonds alg.	€ 930,94	€ 439,35
Reservering Werkgroep fotoboek Pingjum	€ -	€ 3.300
Reserves Dorpsbelang	€ 5.435,76	€ 5.054,95
Totaal	€ 18.796,66	€ 23.263,46

Toelichting op de Balans:

Passiva

* Bij de crediteuren staan de kosten die wel in 2022 zijn betaald, voornamelijk voor OSWF projecten, maar per 31 december nog niet door Dorpsbelang zijn vergoed. De kosten zijn opgenomen in de winst-en verliesrekening 2022.

* Onder de reserveringen vallen de geormerkte projecten onder verantwoordelijkheid van Dorpsbelang waarvoor óf een bepaald bedrag op de rekening van Dorpsbelang is geparkeerd (bv Ringrijderij, Doelclub) óf alvast een subsidie of donatie is verworven (bv 4-5 mei activiteiten).

* Projecten gefinancierd uit het Ondernemersfonds SWF die wegens Corona (gedeeltelijk) zijn doorgeschoven zijn ook genoemd als specifieke reserveringen.

* Daarnaast zijn er nog enige middelen van het Ondernemersfonds SWF wel al overgemaakt, maar nog niet geallokeerd.

* De middelen van de werkgroep die het boek over Pingjum heeft gemaakt hebben rond de jaarwisseling op de bankrekening van Dorpsbelang gestaan.