

Toelichtende Brief Halfjaarlijkse Realisatie

Geachte ALV,

Via deze brief zal ik de halfjaarlijkse realisatie toelichten. Per kopje zal ik de belangrijkste punten bespreken met hierbij de desbetreffende tabellen. Deze realisatie betreft de periode van 01/08/2024 tot en met 31/12/2024.

1. Inkomsten

Begroting 79ste Bestuur Des Amsterdams Chemisch Dispuits			
Inkomsten en uitgaven	Begroting 2024-2025		H-Realisatie 2024-2025
Inkomsten	€	38.028,73	€ 16.196,33
Contributie	€	1.388,43	€ 1.061,56
Subsidie	€	6.896,68	€ 2.706,28
Donaties	€	650,00	€ 140,00
Acquisitie	€	6.500,00	€ 1.300,00
Verkopen	€	22.225,00	€ 10.885,14
Spaarrente	€	368,62	€ 103,35
Uitgaven	€	39.428,73	€ 20.384,98
Bestuurskosten	€	250,00	€ 277,45
Drukwerk	€	230,16	€ 155,29
Aanschaf & Onderhoud	€	814,83	€ 252,36
Representatie	€	2.880,00	€ 1.062,18
Vaste lasten	€	2.152,83	€ 969,61
Commissies	€	11.910,00	€ 4.840,20
Reserveringen	€	975,00	€ 975,00
Voorraad	€	17.300,00	€ 11.002,35
Onvoorzien	€	2.915,91	€ 850,54
Resultaat	€	(1.400,00)	€ (4.188,65)

In de bovenstaande tabel staan de gerealiseerde inkomsten. Om te beginnen is de ledencontributie min of meer zoals verwacht. De master instroom van februari moet nog komen, er wordt daarom verwacht dat deze inkomsten nog zullen steigen.

Het grootste deel van de subsidies zal dit kalenderjaar pas worden uitgekeerd en is om deze reden ook laag. Donaties lopen goed en wij hebben het begrootte donateur bedrag al binnen. De contributies van VOLA donateurs stromen langzamerhand binnen. Het binnengehaalde acquisitie bedrag is aan de lage kant. De toelichting hiervan kan in de desbetreffende brief gevonden worden.

Inkomsten omtrent verkopen lopen iets minder dan verwacht. Momenteel zitten we op ongeveer 35% van het begrote bedrag. De factoren komen redelijk overeen met de winstmarge voor hoog en laag. De hectoliter bonus voor fusten is nog niet binnen. Vandaar dat de factor voor fusten aan de lage kant is. Verder, nu er geen voorraad meer bijgehouden wordt voor sterke drank, heeft deze post last van spookuitgaven. Onder deze post vallen dus nu zowel de kosten als de daadwerkelijke voorraad op dat moment. Hierdoor is er nog weinig te zeggen over de gerealiseerde winstmarge. De winstmarge zal door het jaar bijtrekken, wanneer wij de overgebleven voorraad doorverkopen aan volgend jaar. Inkomsten door middel van spaarrente gaan zoals verwacht.

2. Uitgaven

Uitgaven - gespecificeerd	Begroting 2024-2025	H-Realisatie 2024-2025
Bestuurskosten	€ 250,00	€ 277,45
Drukwerk	€ 230,16	€ 155,29
Constitutiekaartjes	€ 108,03	€ 106,27
Kerstkaartjes	€ 122,13	€ 49,02
Aanschaf & Onderhoud	€ 814,83	€ 252,36
Kantoorartikelen	€ 150,00	€ -
Inboedel VU	€ 214,83	€ 175,99
Inboedel ABC	€ 150,00	€ 39,88
Inboedel UvA	€ 150,00	€ 36,49
Overig	€ 150,00	€ -
Representatie	€ 2.880,00	€ 1.062,18
Bedankjes afgestudeerde actieve leden	€ 300,00	€ 137,45
Bedrijvendag	€ 400,00	€ -
Constitutieborrel	€ 1.000,00	€ 747,38
Oriëntatiemarkt	€ 50,00	€ 62,24
Zusjesavond	€ 200,00	€ -
Deja VU	€ 100,00	€ -
Commissiemarkt	€ 55,00	€ 55,00
Bestuursinformatieavond	€ 150,00	€ -
Broertjes- en zusjesactiviteiten	€ 175,00	€ -
Master Activiteiten	€ 300,00	€ -
Overig	€ 150,00	€ 60,11

De uitgaven omtrent bestuurskosten zijn duurder dan begroot. De borduurkosten zijn flink gestegen het afgelopen jaar. Drukwerk is iets lager dan verwacht. Voor aanschaf en onderhoud is nog niet veel geld uitgegeven. Tot nu toe zijn er bakken tegen muizen gekocht en een nieuwe telefoon.

Een groot deel van het representatiebudget is nog niet uitgegeven. Op dit moment is nog minder dan de helft van het bedrag voor bedankjes aan afgestudeerden uitgegeven, hier zullen wel nog de kosten voor de masteruitreiking bij komen. De bedrijvendag zal, tenzij de ALV hier op tegen is, niet doorgaan, waardoor deze kosten vervallen. De CoBo is relatief goedkoop uitgevallen, mede dankzij een zeer gunstige locatie. De drankjes bij de eerste oriëntatiemarkt zijn iets duurder uitgevallen dan verwacht. De commissiemarkt heeft een gratis EJW ticket uitgedeeld onder de aanwezige. Hierdoor liggen de kosten op 55 euro. De overige representatiekosten bestaan voornamelijk uit de prosecco na de bestuurswissel en taart ter gelegenheid van de ACD dies.

Uitgaven - gespecificeerd	Begroting 2024-2025	H-Realisatie 2024-2025
Vaste lasten	€ 2.132,83	€ 969,61
Bankkosten	€ 400,00	€ 165,43
Transactiekosten	€ 600,00	€ 204,41
Boekhoudsoftware	€ 216,00	€ -
eHerkenning 3	€ 41,00	€ 25,00
Verzekering	€ 162,25	€ -
Pofstysteem	€ 200,33	€ 81,82
Website	€ 300,00	€ 284,70
Gall Premium	€ 8,26	€ -
Adobe Creative Cloud	€ 109,09	€ 113,22
Canva Pro	€ 90,90	€ 90,90
Telefoon	€ 5,00	€ 4,13

Vaste lasten lopen langzaam op. De transactiekosten en bankkosten zijn naar verwachting. Adobe is iets duurder geworden.

Uitgaven - gespecificeerd	Begroting 2024-2025	H-Realisatie 2024-2025
Commissies	€ 11.910,00	€ 4.840,20
ABC	€ 700,00	€ 353,21
ACTIE!	€ 550,00	€ 144,76
BEC	€ 3.000,00	€ 2.799,95
Blad	€ 1.420,00	€ 512,66
CWAL	€ 675,00	€ 45,45
EJC	€ 300,00	€ -
Feest	€ 1.500,00	€ (138,26)
Gezellie	€ 250,00	€ 68,17
ICT	€ 150,00	€ 9,09
KoCo	€ 565,00	€ 267,94
KOEST	€ 1.000,00	€ 29,15
LEC	€ 650,00	€ 45,46
PromoCie	€ 50,00	€ -
Wintersport	€ 750,00	€ 702,62
VOLA	€ 350,00	€ -

De commissies geven ook geld uit. ABC zit op de helft van het budget. Uitgaven van de ACTIE!, CWAL, Gezellie, ICT en Blad zullen komend halfjaar bijtrekken. Het begrote ICT bedrag is ook redelijk hoog ingesteld en de verwachting is ook dat dit bedrag niet snel op gaat. BEC kosten zijn voornamelijk aanbetalingen aan de desbetreffende partijen. De EJC heeft nog niets uitgegeven. Feest heeft negatieve kosten staan omdat de ticketverkoop al wel is verwerkt in deze realisatie maar de kosten van het Gala nog niet. De KoCo heeft nog genoeg geld over voor toekomstige ALV's. Het bedrag dat bij de KOEST staat is een BTW correctie, omdat wij BTW moeten afdragen. Het feit dat de NSA dit niet doet, maakt dit iets ingewikkelder. Ik raad het volgende bestuur aan om hier volgend jaar even goed op te letten en afspraken te maken met de NSA. De LEC heeft ook nog niet heel veel uitgegeven. Dit komt voor een deel omdat de LEC dit jaar geen symposium organiseert. Ik wil mensen er wel op attenderen dat je bij excursies eventuele reiskosten ook kan declareren. Dit is in deze periode nog niet gebeurd. Wintersport heeft minder gebruikt dan dat hier staat. Dit hoge bedrag kwam door iemand die nog niet had betaald, ondertussen is dit gebeurd. Het daadwerkelijke bedrag ligt rond de 250 euro. VOLA heeft nog geen activiteit georganiseerd en heeft dus ook geen kosten.

Uitgaven - gespecificeerd	Begroting 2024-2025	H-Realisatie 2024-2025
Reserveringen	€ 975,00	€ 975,00
Stickers	€ 150,00	€ 150,00
16e Lustrum	€ 500,00	€ 500,00
Hardware	€ 100,00	€ 100,00
Speldjes	€ 175,00	€ 175,00
Drukwerk	€ 50,00	€ 50,00
Voorraad	€ 17.300,00	€ 11.002,35
Laag	€ 6.000,00	€ 2.190,61
Hoog bier + wijn	€ 4.000,00	€ 1.234,01
Hoog overig	€ 1.250,00	€ 598,28
Fusten	€ 3.000,00	€ 2.508,56
Merchandise	€ 2.750,00	€ 2.146,69
Bezorgkosten	€ 300,00	€ 168,14
Doorverkoop	€ -	€ 2.156,06
Onvoorzien	€ 2.915,91	€ 850,54
Nagekomen kosten	€ -	€ 226,31
Voorraadverschil Laag	€ -	€ 196,51
Voorraadverschil Hoog	€ -	€ 127,95
BTW afrondingfouten	€ -	€ (0,03)
Afboekingen	€ -	€ 299,80
TOTAAL	€ 39.428,73	€ 20.384,98

Er zijn reserveringen gemaakt. De totale voorraad inkoop is iets minder dan verwacht. Voorraad laag en hoog zijn beide ongeveer 30%. Zoals eerder besproken bestaat hoog overig ook nog uit spookuitgaven. Lagere opkomst voor borrels kan een factor hierin spelen. Doorverkoop, hieronder vallend de kosten voor de uitreikingsborrels en de EJW ticket verkoop, is niet helemaal in balans omdat bepaalde kosten nog niet doorverkocht zijn.

Onvoorziene kosten bestaan vooral uit voorraadverschillen en afboekingen. Voorraad verschillen komen doordat er soms niet gepoft wordt, of dat er op het bord gepoft wordt en dat dan uitgewist wordt voordat het aangepast kan worden. De afboekingen komen vooral door fris dat over de houdbaarheidsdatum ging. Nagekomen kosten bestaan uit het verlies van de IJ-borrel van vorig jaar en de schoonmaakkosten van FLUX.

3. Resultaat

Begroting 79ste Bestuur Des Amsterdams Chemisch Dispuuts			
Inkomsten en uitgaven	Begroting 2024-2025		H-Realisatie 2024-2025
Inkomsten	€	38.028,73	€ 16.196,33
Contributie	€	1.388,43	€ 1.061,56
Subsidie	€	6.896,68	€ 2.706,28
Donaties	€	650,00	€ 140,00
Acquisitie	€	6.500,00	€ 1.300,00
Verkopen	€	22.225,00	€ 10.885,14
Spaarrente	€	368,62	€ 103,35
Uitgaven	€	39.428,73	€ 20.384,98
Bestuurskosten	€	250,00	€ 277,45
Drukwerk	€	230,16	€ 155,29
Aanschaf & Onderhoud	€	814,83	€ 252,36
Representatie	€	2.880,00	€ 1.062,18
Vaste lasten	€	2.152,83	€ 969,61
Commissies	€	11.910,00	€ 4.840,20
Reserveringen	€	975,00	€ 975,00
Voorraad	€	17.300,00	€ 11.002,35
Onvoorzien	€	2.915,91	€ 850,54
Resultaat	€	(1.400,00)	€ (4.188,65)

Het naast elkaar zetten van de inkomsten en uitgaven geeft ons een resultaat van -€4188,65. Dit verlies zal in de loop van het jaar weer bijtrekken wanneer de subsidiebedragen geïnd worden.

4. Debet

Debet		Details	Bedrag
Rekening			€ 8.198,82
Spaarrekening			€ 25.300,24
Debiteuren			€ 5.025,37
Gall & Gall	Refund		€ 133,31
PayPal	Zettle Januari Uitbetaling		€ 1.264,71
UvA	Pride Paarse Vrijdag		€ 127,17
	STI Borrel		€ 29,70
Tata Steel	Excursie		€ 605,00
Northpool	24-25 Factuur		€ 847,00
Mollie	Mollie December Uitbetaling		€ 344,40
VU	Inboedel		€ 1.651,69
	Proefstudeerdag		€ 22,39
Pofsystem			€ 815,67
BTW te vorderen			€ 1.996,87
Laag (9%)			€ 356,63
Hoog (21%)			€ 1.640,24
Voorraad			€ 1.545,40
Voorraad Laag	Laag		€ 317,70
Voorraad Hoog Bier + Wijn	Hoog		€ 430,63
Gasflessen			€ 56,67
Erlenmeyers			€ 170,00
Statiegeld			€ 570,40
Voorraad Merchandise			€ 6.228,49
Totaal			€ 49.110,86

Op 1 januari stond er €8.198,82 op de betaalrekening en €25.300,24 op de spaarrekening. Er zijn nog een aantal bedragen die wij moeten ontvangen. De refund voor de wijn van het kerstdiner van Gall is inmiddels binnen. De bedragen van Zettle en Mollie zijn inmiddels binnen. We hebben eindelijk het geld van de VU inboedel ontvangen. Verder moeten de UvA en de VU nog facturen betalen aan ons. De Acquisitiebedragen van Northpool en Tata Steel moeten ook nog betaald worden, maar dat is logisch want die diensten waren destijds nog niet geleverd. De voorraadverschillen zijn verwerkt waardoor deze nu overeenkomen met de voorraad.

5. Credit

Credit		Details	Bedrag
Eigen vermogen			€ 10.345,66
Reserveringen balans			€ 7.255,69
Reservering in continuïteitsrekening			€ 25.000,00
SLA eigen vermogen			€ 2.577,00
Crediteuren			€ 5.481,11
Drukwerkdeal	Blad kosten		€ 620,32
	Kerstkaarten		€ 59,31
Statiegeld Nederland			€ (37,60)
TotallySnow	Restbedrag		€ 4.773,35
Declaraties			€ 65,73
BTW af te dragen			€ 2.640,05
Laag (9%)			€ 413,38
Hoog (21%)			€ 1.920,77
Afdracht			€ 234,00
BTW vorige jaren			€ 71,90
Resultaat			€ (4.188,65)
Totaal			€ 49.110,86

Ook wij zijn soms mensen geld schuldig. De bovenstaande bedragen zijn gelukkig inmiddels allemaal betaald. Met een resultaat van -€4188,65 zijn de bedragen aan de debiteuren kant en crediteuren kant gelijk.

De balans is in balans.

6. Reserveringen Balans

Reservering	Startbalans	Saldo	Inkomsten	Uitgaven
Drukwerk	€ 97,60	€ 147,60	€ 50,00	€ -
Erlenmeyers	€ 126,52	€ 126,52	€ -	€ -
Hardware	€ 321,86	€ 421,86	€ 100,00	€ -
Lustrum	€ 2.000,00	€ 2.500,00	€ 500,00	€ -
Pennen	€ 250,00	€ 250,00	€ -	€ -
Reparatiekosten	€ 230,00	€ -	€ -	€ 230,00
Speldjes	€ 323,02	€ 498,02	€ 175,00	€ -
Stickers	€ 152,58	€ 302,58	€ 150,00	€ -
Beste idee van	€ 2.832,36	€ 2.832,36	€ -	€ -
Statiegeld Flux	€ 76,75	€ 76,75	€ -	€ -
Bedankbudget	€ 50,00	€ 100,00	€ 50,00	€ -
Totaal	€ 6.460,69	€ 7.255,69	€ 1.025,00	€ 230,00

De begrote reserveringen zijn gemaakt. Verder zijn de reservering voor de reparatie van de is inmiddels muur teruggegeven aan de juiste partijen. Ook is er €50 bedankbudget bijgekomen voor het helpen bij de diploma uitreikingen. Er wordt nog gekeken hoe dit het best verdeeld kan worden.

Als allerlaatste puntje wil ik de KasCo, en met name Tim, bedanken voor het vinden van 2 vermiste centen. Dankjewel, wat moeten we toch zonder jullie.

Met vriendelijke groet,

Marek Pontvuijst

Penningmeester van het 79ste bestuur des Amsterdams Chemisch Dispuuts