



Toelichting bij de jaarrekening over het seizoen 2024-2025

De opstelling van de jaarrekening van het seizoen 2024-2025 is gebaseerd op de inkomsten en uitgaven van 1-8-2024 tot 1-8-2025.

Niet alle posten behoeven een toelichting, gekozen is voor de meest in het oog springende posten.

TOTALEN OVERZICHT

Deelnemers	
Totaal aantal deelnemers seizoen 2024-2025	272
Opzeggingen juli 2025	44
Nieuwe leden seizoen 2024-2025	72
Deelnemers kennismakingscursussen	29
Deelnemers korte cursussen	39
Ere leden	1
Contributie inkomsten 2024-2025	€ 71633,82
Inkomsten kennismaking/korte cursussen 2024-2025	€ 3708,50
Rente inkomsten	€ 1120,63
Subsidie RABO bank/ Vriendenloterij	€ 567,25
Overige inkomsten	€ 1226,81

INKOMSTEN:

Ledenaantal

Deze zijn in 2024 aanzienlijk hoger. In het seizoen 2024-2025 zijn 72 nieuwe leden genoteerd. In januari 2025 zijn er 3 beeldhouwgroepen van Bick overgestapt naar Atelier'78 samen met hun docent.

Contributie inkomsten

De contributie was voor het seizoen 2024-2025 niet verhoogd.

Door het stijgend aantal leden en de nieuwe groepen beeldhouwen in het seizoen 2024- 2025 zijn de contributie inkomsten veel hoger uitgevallen dan begroot.

Korte cursussen 2024-2025

Werken naar model

- Een nieuwe opzet van de cursus, 2 weken modeltekenen en 5 weken een model opbouwen van klei.
- Er namen 12 deelnemers aan deel.

Grafische technieken

- Opgezet door Henny Bertens.
- Er namen 8 deelnemers aan deel.

Wintercursus schilderen.

- Donderdagmiddag 14 lessen tussen november en maart.

- 9 Deelnemers.

Subsidie.

Subsidie RABO bank 2024 **€ 567,25** minder dan vorig ondanks het feit dat er in de nieuwsbrief aan de leden veel aandacht aan is besteed. Daarnaast kregen we van de Vriendenloterij € 80,-. € 6,50 per lot per maand voor mensen die zich met hun lot aanmelden bij de Vriendenloterij en onze vereniging ondersteunen.

UITGAVE

- Door de verhoging van de docentenvergoedingen per dagdeel is deze post aanzienlijk hoger geworden.
- Door het sluiten van Bick en de overname van materialen en meubilair is ook deze post hoger dan begroot. Het beeldhouwlokaal is daarmee weer toekomst bestendig gemaakt en aangepast aan het intensief gebruik door de toename van 3 extra groepen.

Exploitatieresultaat:

Het boekjaar seizoen 2024-2025 is afgesloten met een resultaat van **€ 12524,08**, dat in het seizoen 2025-2026 grotendeels wordt ingezet om de docentenvergoeding te verhogen naar € 90,- per dagdeel.

Reserveringen Atelier'78

Atelier'78 houdt een reserve aan van minimaal de kosten voor een half jaar voor de huurverplichting en docentenvergoeding en andere vasten lasten waar we binnen een half jaar niet vanaf kunnen bij een evt. afbouw.

Daarnaast is geld gereserveerd voor aanschaf of vernieuwing van inventaris, oven, tentoonstellingen en jubilea en extra activiteiten.

Begroting 2025-2026.

Deze begroting is in maart per mail voorgelegd aan de leden omdat de Algemene Ledenvergadering voortaan in het najaar gehouden zou gaan worden en de begroting voor het seizoen 2025-2026 dan al goedgekeurd zou moeten zijn.

- Door de toename van 40 cursisten bij beeldhouwen per 1-1-2025, zijn de contributie inkomsten aanzienlijk hoger in het seizoen 2025-2026.
- Met de groepen is ook een docent meegekomen, waardoor de docentenkosten ook zijn verhoogd.
- De vergoeding van de docenten is per 1-9-2025 opgetrokken naar € 90 per avond.
- De begroting van 2025- 2026 is gebaseerd op 160 leden die werken met docent en 60 leden zonder docent.

Begroting 2026-2027

- De begroting van 2026-2027 is gebaseerd op ongeveer 240 leden. Op dit moment zijn er 257 leden lid van Atelier'78. Het aantal leden blijft afgelopen 2 jaar steeds tussen de 240 en 270 leden, een grote groei zit er gezien de bezetting van de groepen niet meer in.
- Door de ontwikkelingen van de verbeteringen van het gebouw van het Jan van Besouw is het nog onzeker hoe het verder gaat met de huurprijzen.
- Ook de indexering van de docentenvergoedingen zijn nog onzeker, een indexatie van 3% is zeker te verwachten.
- Door de inzet van vrijwilligers aan werkgroepen zijn de kosten voor koffie en thee tijdens de werkzaamheden van deze werkgroepen gestegen. Post Horeca Jan van Besouw.
- Door de aanschaf van de schroefmachine in het beeldhouwlokaal zijn ook de

onderhoudskosten daarvan hoger en daardoor is ook deze post hoger begroot.

Voorstel ledenvergadering.

- **Het bestuur stelt voor om de contributie voor het seizoen 2026-2027 te verhogen met € 7,50.**
- Groep met docent 29 lessen €350,-
- Groep zonder docent beeldhouwen schilderen € 187,50
- Groep keramiek € 207,50
- Groep weven € 207,50
- Kennismaken € 70,-

Toelichting: Er komt voor het seizoen 2026-2027 waarschijnlijk weer een huurverhoging van het SCAG van $\pm 3,5$ %

De docentenvergoeding wordt jaarlijks geïndiceerd volgens de cao voor Kunst Educatie ± 4 %. Een gedeelte van deze verhoging voor 2026-2027 kan gefinancierd worden uit het vermogen van Atelier'78, het andere deel door de verhoging van de contributie.

I.Vervoort

Penningmeester Atelier'78

Goirle, 1 december 2025.