Toelichting bij de jaarrekening over het seizoen 2025-2026

De opstelling van de jaarrekening van het seizoen 2025-2026 is gebaseerd op de inkomsten en uitgaven van 1-8-2025 tot en met 31-7-2026.
Niet alle posten behoeven een toelichting, gekozen is voor de meest in het oog springende posten.

TOTALEN OVERZICHT

Totaal aantal deelnemers seizoen 2025-2026	**273**
Opzeggingen juli 2026	**28**
Nieuwe leden seizoen 2025-2026	**35**
Deelnemers kennismakingscursussen	**5**
Deelnemers korte cursussen	**34**
Ereleden	**1**
Contributie inkomsten 2025-2026	**€ 76797**
Inkomsten kennismaking/korte cursussen 2024-2025	**€ 3370**
Rente-inkomsten	**€ 1087,92**
Subsidie RABObank **Vriendenloterij** **Gemeentesubsidie tentoonstelling okt 2026**	**€ 673,29** **€ 809,41** **€ 1040**

INKOMSTEN:

Ledenaantal

In het seizoen 2025-2026 zijn 35 nieuwe leden genoteerd.

Contributie inkomsten

De contributie was voor het seizoen 2025-2026 niet verhoogd.
Door het stijgend aantal leden zijn de contributie inkomsten hoger uitgevallen dan begroot.

Subsidie.

Subsidie Rabobank 2025 € **673,29**
Daarnaast kregen we van de Vriendenloterij **€ 809,41**, € 6,50 per lot per maand voor mensen die zich met hun lot aanmelden bij de Vriendenloterij en daarmee onze vereniging ondersteunen.

UITGAVE

- Door de **verhoging van de docentenvergoedingen** naar € 90,-per dagdeel is deze post aanzienlijk hoger geworden.
- De oven heeft zijn jaarlijkse onderhoudsbeurt gehad en werden onderdelen vervangen. wo

Exploitatieresultaat:
Het boekjaar seizoen 2025-2026 is afgesloten met een positief resultaat van **€ 12064**,00

Reserveringen Atelier'78
Atelier'78 houdt een reserve aan van minimaal de kosten van 9 maanden 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 50-jarig bestaan en extra activiteiten voor leden en vrijwilligers van de werkgroepen en commissie

Begroting 2026-2027

- De begroting van 2026-2027 is gebaseerd op ongeveer 250 leden. Op dit moment zijn er 264 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 huurprijs, afgelopen jaar was de indexering 3,5 % en voor 2027 zal dit in dezelfde orde van grootte zijn.
- Ook de indexering van de docentenvergoedingen zijn nog onzeker, de verwachte indexering zal tussen de 4% en 5% zijn.
- Door de inzet van vrijwilligers aan werkgroepen worden de kosten voor koffie en thee tijdens de werkzaamheden van deze werkgroepen hoger. Daarnaast gaan we een jaarlijks uitje organiseren voor de vrijwilligers van deze werkgroepen. Zij ondersteunen het bestuur bij hun werkzaamheden met name bij het onderhoud van de lokalen.
- Voor het gezond kunnen werken in het beeldhouwlokaal zijn we opzoek naar een beter schoonmaak apparaat, wat we komend jaar zullen gaan aanschaffen.

Voorstel ledenvergadering.

- Het positief resultaat van **€ 12064**,00 van seizoen 2025-2026 wordt ingezet om de docentenvergoeding in het seizoen 2026-2027, te verhogen.
- Het bestuur stelt voor om de contributie **voor het seizoen 2027-2028 te verhogen met € 5,-** als dekking voor de verwachte huurverhoging van + 3,5% en overige kosten, buiten de verhoging van de docenten vergoeding, die we betalen uit de resultaten van dit verenigingsjaar.

I. Vervoort,
Penningmeester Atelier'78
Goirle, 1 november 2026.