

Toonkunst Caecilia financieel verslag 2024 t.b.v. ALV op 19 juni 2025

Uitgangspunt begin 2024

Na de twee financieel slechte jaren 2021 en 2022 was het in 2023 (door verhoogde contributie, andere repetitiezaal, het verwerven van nieuwe sponsors en een hogere kaartverkoop) gelukt de negatieve trend te doorbreken en een positief resultaat van iets meer dan €3.000 te behalen.

In 2024 zijn we begonnen met de eerste stap in ons nieuwe concertbeleid. Namelijk om elk jaar één van de concerten zodanig anders te organiseren dat er met behoud van kwaliteit toch een veel betere kosten-baten verhouding ontstaat. Voor het najaarsconcert 2024 hebben we hierom samenwerking gezocht met het Hanze Orkest. De beoogde (financiële) voordelen waren het vermijden van de kosten van een professioneel orkest en hogere inkomsten door de dubbele achterban van leden en sponsors. Voor deze innovatieve samenwerking hebben wij ook extra subsidie van het Fonds Amateurkunst van de gemeente Zwolle aangevraagd.

Voor het boekjaar 2024 was een positief resultaat van circa €7.700 begroot.

Resultaten 2024

In 2024 heeft Toonkunst Caecilia een onverwacht groot positief resultaat boekte van €25.276,11. Dit door twee financieel succesvolle concerten en flink hogere donaties. Zie Exploitatieoverzicht hierna.

Hiermee is de vermogenspositie van de vereniging per eind 2024 gestegen naar €53.401,42. Zie Balans hieronder. Het Fonds concerttekorten is met €6.000 verhoogd naar €28.000 en is de Lief en Leed pot als apart fonds opgeheven, conform het voorstel in het ALV vorig jaar. De Lief en Leed bijdrage van €5 wordt voortaan meegenomen als onderdeel van de contributie ($€295 + €5 = €300$ per jaar) en Lief en Leed wordt uit de algemene middelen betaald. Dit jaar zullen we het Fonds Concerttekorten nogmaals verhogen tot €30.000 zoals vorig jaar als doel gesteld. Hiermee kunnen we de consequenties van een (zelfs op het allerlaatste moment) afgelast concert opvangen. Ook dient dit reserve als cashflowbuffer bij een concert want de solisten, orkest, drukwerk etc. meestal betaald moeten worden voordat de recette-inkomsten door Zwolse Theaters aan ons worden uitbetaald.

Balans 31 december 2024		Activa	Passiva
ING Rekening Courant	€ 14.226,76	Algemene Reserve	€ 125,31
ING Spaarrekening	€ 11.093,40	Fonds concerttekorten	€ 28.000,00
ING Contributierekening	€ 17.738,82	Lief en Leed	€ -
ING Vriendenkringrekening	€ 10.789,73		
Nog te ontvangen van Zwolse Theaters	€ 2.664,75	Vooruit ontvangen bedragen	€ 225,00
Bij belastingdienst terug te vragen btw Q4	€ 1.008,72	Nog te betalen bedragen	€ 4.540,75
Overige nog te ontvangen bedragen	€ 644,99		
		Resultaat (toe te voegen aan reserve)	€ 25.276,11
	€ 58.167,17		€ 58.167,17

Exploitatieoverzicht 2024

T.o.v. begroting uit Jaarstukken ALV 30 mei 2024

Inkomsten	werkelijk	begroot	Uitgaven	werkelijk	begroot
Contributies vaste leden (80 * 300)	€ 24.030,00	€ 24.000	Honoraria dirigent /reiskosten	€ 11.579,82	€ 12.000
Contributies NJ-projectleden	€ 700,00		Honoraria pianist / reiskosten	€ 6.706,35	€ 7.000
Inkomsten vriendenkring (donatie deel)	€ 2.497,50	€ 3.710	Huur repetitieruimte	€ 0,00	€ 0
Inkomsten koffiegeld	€ 1.521,50	€ 1.200	Lidmaatschappen	€ 730,00	€ 760
Subsidie artistieke leiding	€ 2.000,00	€ 2.000	Kosten lief en leed	€ 43,13	€ 500
Donateurs	€ 8.625,00	€ 4.000	Bankkosten (na aftrek rentebaten)	€ 563,12	€ 700
			Diversen	€ 2.334,21	€ 825
Totale inkomsten excl. concerten	€ 39.374,00	€ 34.910	Totale uitgaven excl. concerten	€ 21.956,63	€ 21.785
			Resultaat exclusief concerten	€ 17.417,37	€ 13.125
			Exploitatieresultaat VJ-concert (zie noot 1)	€ 1.516,32	-€ 5.420
			Exploitatieresultaat NJ-concert (zie noot 2)	€ 6.342,42	€ 0
			Resultaat 2024 incl. concerten	€ 25.276,11	€ 7.705

Noot 1: Voorjaarsconcert	werkelijk	begroot	Uitgaven	werkelijk	begroot
Inkomsten (776 bezoekers)	ex. btw	ex btw	ex. btw	ex. btw	ex btw
Recette 1e rang (begroot 350 * €45 incl.btw)	€ 24.666,78	€ 14.450	De Spiegel: basiskosten	€ 5.715,00	€ 5.045
Recette 2e rang (begroot 100 * €35 incl.btw)		€ 3.211	De Spiegel: kosten kaartverkoop	€ 776,00	€ 694
Recette 3e rang (begroot 25 * €25 incl.btw)		€ 573	De Spiegel: kosten pauzedrankjes	€ 2.064,07	€ 1.565
Contributies projectleden	€ 1.125,00	€ 960	De Spiegel: koffie/thee koor en orkest		€ 275
Subsidie kunstactiviteit gem. Zwolle	€ 3.000,00	€ 3.000	Symfonieorkest	€ 12.210,12	€ 12.547
Sponsoring (advertenties)	€ 575,00	€ 1.210	Generale repetitie in Plantagekerk	€ 600,00	€ 700
Toegerekende inkomsten Vriendenkaarten	€ 3.142,19	€ 2.890	Honorarium dirigent	€ 1.382,58	€ 1.654
			Honorarium solisten + organist	€ 6.377,60	€ 6.797
			Jongenskoor	€ 950,00	€ 995
			Drukwerk (posters, flyers, programma)	€ 773,75	€ 1.339
			Bloemen en diversen	€ 143,53	€ 103
Totale inkomsten	€ 32.508,97	€ 26.294	Totale uitgaven	€ 30.992,65	€ 31.714
			Exploitatieresultaat	€ 1.516,32	-€ 5.420

Noot 2: NJ-concert met Hanze Orkest	werkelijk	begroot	Uitgaven	werkelijk	begroot
Inkomsten	ex. btw	ex btw	ex. btw	ex. btw	ex btw
Totale inkomsten Caecilia (zie noot 2a)	€ 25.311,42	€ 24.465	Totale uitgaven Caecilia (zie noot 2a)	€ 15.085,57	€ 18.023
Totale inkomsten Hanze Orkest (zie noot 2b)	€ 4.859,00	€ 0	Totale uitgaven Hanze Orkest (zie noot 2b)	€ 2.399,72	€ 6.442
Totale inkomsten	€ 30.170,42	€ 24.465	Totale uitgaven	€ 17.485,29	€ 24.465
			Projectresultaat (50:50 te verdelen)	€ 12.685,12	€ 0

Noot 2a: NJ-concert: Inkomsten Caecilia	ex. btw	ex. btw	Uitgaven Caecilia	ex. btw	ex. btw
Recette 1e rang (begr. 350 * €29,50 incl.btw)	€ 14.603,81	€ 9.472	De Spiegel: basiskosten	€ 6.075,00	€ 5.045
Recette (begr. 2e rang 100 * €24,50 incl.btw)		€ 2.248	De Spiegel: kosten kaartverkoop	€ 656,00	€ 579
Recette 3e rang (begr. 50 * €19,50 incl.btw)		€ 894	De Spiegel: kosten pauzedrankjes	€ 1.734,88	€ 1.565
Subsidie kunstactiviteit gemeente Zwolle	€ 3.000,00	€ 3.000	De Spiegel: drankjes koor en orkest	€ 195,00	€ 183
Sponsoring (advertenties)	€ 575,00	€ 1.000	Reiskosten dirigent/solisten/inhuurmusici		€ 917
Subsidie Fonds Amateurkunst	€ 6.456,00	€ 7.850	Honorarium dirigent	€ 1.323,00	€ 2.235
Toegerekende inkomsten 25 vriendkaarten	€ 676,61		Honorarium solisten	€ 3.600,00	€ 5.734
			Repetitiedag samen (dirigent)	€ 485,00	€ 1.175
			Drukwerk	€ 625,00	€ 460
			Bloemen en diversen	€ 391,69	€ 130
Totale inkomsten Caecilia	€ 25.311,42	€ 24.465	Totale uitgaven Caecilia	€ 15.085,57	€ 18.023
			Resultaat Caecilia	€ 10.225,85	€ 6.442
			Verrekening met Hanze Orkest	-€ 3.883,43	-€ 6.442
			Resultaat Caecilia na verrekening	€ 6.342,42	€ 0

Noot 2b: NJ-concert: Inkomstn Hanz.Orkest	incl. btw	incl. btw	Uitgaven Hanze Orkest	incl. btw	incl. btw
Sponsoring en vriendenkaarten	€ 4.859,00	€ 0	Inhuur instrumentalisten	€ 891,30	€ 3.053
			Generale repetitie (kerk)		€ 700
			Honorarium dirigent	€ 602,23	€ 1.117
			Repetitiedag (dirigent)	354,25	€ 588
			Repetitiedag (zaalhuur)	€ 95,00	€ 300
			Drukwerk	€ 456,95	€ 684
Totale inkomsten Hanze Orkest	€ 4.859,00	€ 0	Totale uitgaven Hanze Orkest	€ 2.399,72	€ 6.442
			Resultaat Hanze Orkest	€ 2.459,28	-€ 6.442
			Verrekening met Caecilia	€ 3.883,43	€ 6.442
			Resultaat Hanze Orkest na verrekening	€ 6.342,71	€ 0

Toelichting op het exploitatieoverzicht 2024

De MP in het voorjaar was (weer) een groot succes met 776 bezoekers (200 meer betaalde kaarten dan begroot). De extra recette, samen met besparing op de kosten van drukwerk, resulteerde in een positief resultaat van circa €1.500 (€7.000 beter dan begroot). Details in noot 1 van het overzicht hiervoor.

Het najaarsconcert met het Hanze Orkest pakte in de praktijk financieel ook veel gunstiger uit dan begroot. Naast een hogere recette (656 bezoekers, 63 meer betaalde kaarten dan begroot) en €4.800 sponsorinkomsten via het Hanze Orkest (niet begroot omdat toen nog onzeker) hebben we ook bij de kosten flinke meevallers gehad. Waar er eerst rekening werd gehouden met het inhuren van 8 musici om de eigen deelnemers van het Hanze Orkest aan te vullen, konden zij uiteindelijk met 2 inhuurmusici volstaan. Ook hadden we maar 4 in plaats van 5 vocale solisten nodig omdat Aaike Nortier als mezzo-sopraan naast de tweede sopraanpartij bij het Lobgezing ook de altpartij bij het Requiem van Mozart voor haar rekening kon nemen. Verder vielen de kosten lager uit omdat een aantal gezamenlijke repetities in de repetitieruimte van het Hanze Orkest plaatsvonden. Dit concert kende een positief resultaat van €12.685, welk conform afspraak gelijk gedeeld is met het Hanze Orkest. Zie noot 2 in het overzicht hiervoor voor het exploitatieoverzicht van het concert.

Buiten de concerten om willen wij nog 3 punten toelichten:

- De inkomsten van donateurs waren in 2024 flink gestegen, met €2.500 van Stichting Cortegaardt, €1.500 van Stichting Warm Nest Foundation en €2.000 van De Leeuw Onroerend Goed, waarvoor onze dank. Ook ontvingen we een onverwachte donatie van €2.500 van Zwolse Theaters i.v.m. de afscheid van Rob Zuidema als directeur. Voor zijn afscheid medio 2024 had hij van relaties een bijdrage gevraagd ten gunste van de jonge makers en de (semi) amateurgezelschappen in Zwolle.
- Wij zijn heel blij dat wij in 2024 weer de aula van Vrije School Michael om niet mochten gebruiken voor onze repetities. Een zaal tegen een commerciële huur had circa €12.000 gekost.
- De kostenpost "diversen" (€2.300) was substantieel groter dan was begroot:
 - bibliotheek (€500) - betreft bladmuziek Imagine (€170), 4 partituren lassen en Eva, en 16 partituren die nog terug kunnen
 - stemvorming (€440) - de rekeningen voor de stemvorming in 2023 zijn pas in 2024 betaald
 - verder: website (€170), financieel adviseur (€280), e-herkenning (€160), kerst 2023 en 2024 (€240), cadeaus dirigent, pianist en vertrekkende bestuursleden (€110), pianowielen (€60), koffiekosten (€100), boetes (€215).

Conclusie en vooruitzichten

Caecilia heeft een goed financieel jaar achter de rug. Dit was niet mogelijk zonder onze donateurs en sponsors, de subsidies van de gemeente, de repetitieruimte om niet, en niet te vergeten de hoge kaartverkoop via onze leden en Vrienden. Hou dit vol! Wel moeten we constateren dat een groot deel van dit zeer goede resultaat niet gestoeld is op structurele inkomsten.

Met het najaarsconcert hebben we geleerd dat het mogelijk is een kwalitatief goed concert te geven in De Spiegel in samenwerking met een ander amateurgezelschap, en dit - op basis van een goede kaartverkoop, sponsoring, en de subsidie kunstactiviteit van de gemeente - zonder financieel tekort. In 2025 doen we ervaring op met een tweede nieuw beleidsalternatief, namelijk een NJ-concert met kleinere orkestbezetting in een goedkopere zaal.

De begroting voor 2025 (zoals gepresenteerd in de ALV 2024) laat een tekort zien van €5.000. Wij verwachten inmiddels een substantieel beter resultaat omdat we dit jaar weer genieten van de gratis repetitieruimte en omdat we 689 bezoekers bij de Johannes Passion hadden, ongeveer 120 meer betalende bezoekers dan begroot.

Begroting Toonkunst Caecilia 2025

Inkomsten		Uitgaven	
Contributies vaste leden (80 * 295)	€ 23.600	Honoraria dirigent /reiskosten	€ 12.480
Contributies Lief & Leed (80 * 5)	€ 400	Honoraria pianist / reiskosten	€ 7.280
Inkomsten vriendenkring (55 Vrienden)	€ 3.710	Huur repetitieruimte	€ 12.220
Inkomsten koffiegeld	€ 1.200	Lidmaatschappen	€ 790
Subsidie artistieke leiding	€ 2.000	Kosten lief en leed	€ 520
Donateurs	€ 4.000	Bankkosten (na aftrek rentebaten)	€ 728
		Diversen	€ 858
Inkomsten voorjaarsconcert	€ 26.084	Uitgaven voorjaarsconcert	€ 32.983
Inkomsten najaarsconcert	€ 16.844	Uitgaven najaarsconcert	€ 15.024
Totale inkomsten	€ 77.838	Totale uitgaven	€ 82.883
		Resultaat	-€ 5.045

Voorjaarsconcert met professioneel orkest			
Inkomsten		Uitgaven	
	ex btw		ex btw
Recette 1e rang 350 * €45 (incl. btw)	€ 14.450	De Spiegel: basiskosten	€ 5.246
Recette 2e rang 100 * €35 (incl. btw)	€ 3.211	De Spiegel: kosten kaartverkoop	€ 722
Recette 3e rang 25 * €25 (incl.btw)	€ 573	De Spiegel: kosten pauzedrankjes	€ 1.628
Contributie projectleden 8 * €125	€ 960	De Spiegel: koffie/thee koor en orkest	€ 286
Subsidie kunstactiviteit gem. Zwolle	€ 3.000	Symfonieorkest	€ 13.049
Sponsoring (advertenties)	€ 1.000	Generale repetitie in Plantagekerk	€ 728
Toegerekende inkomsten 70 vriendenkaa	€ 2.890	Honorarium dirigent	€ 1.720
		Honorarium solisten + organist	€ 7.069
		Jongenskoor	€ 1.035
		Drukwerk (posters, flyers, programma)	€ 1.393
		Bloemen	€ 107
Totale inkomsten	€ 26.084	Totale uitgaven	€ 32.983
		Exploitatieresultaat	-€ 6.899

Najaarsconcert			
Inkomsten		Uitgaven	
	ex btw		ex btw
Recette 1e rang 350 * €29,50	€ 9.472	Locatie (bv. Plantagekerk)	€ 1.600
Recette 2e rang 150 * €24,50	€ 3.372	Huur podium etc	€ 1.000
Subsidie kunstactiviteit gem. Zw.	€ 3.000	Kosten kaartverkoop in eigen beheer	€ 496
Sponsoring (advertenties)	€ 1.000	Kosten consumpties	€ 1.400
		Kleine ensemble of 2 pianisten + extra vl	€ 2.752
		Honorarium solisten	€ 4.389
		Honorarium dirigent	€ 1.743
		Drukwerk (posters, flyers, programma)	€ 1.144
		Diversen en onvoorzien	€ 500
Totale inkomsten	€ 16.844	Totale uitgaven	€ 15.024
		Exploitatieresultaat	€ 1.820

Toelichting begroting 2025

* Om toegevoegde waarde als begroting te hebben is hier uitgegaan van een reëel te achten toekomstige situatie waarin wij een repetitieruimte moeten huren tegen een commercieel tarief van € 250 per avond. Kosten gelijk 2024 + 4% inflatiecorrectie.

* Voor het voorjaarsconcert is uitgegaan van een concert met professioneel orkest vergelijkbaar met MP in 2024

* Het najaarsconcert is met kleine instrumentale bezetting in een goedkopere zaal (bv. Plantagekerk) (zeer globaal ingeschat)

De begroting voor 2026 is gebaseerd op offertes voor het voorjaarsconcert en gaan we uit van continuering van de huidige repetitieruimte om niet. Het najaarsconcert is ingeschat op basis van de ervaring van najaar 2024 plus 4% inflatie bij de kosten. Deze begroting laat een positief resultaat zien van circa €5.000. Indien we toch naar een commerciële repetitieruimte toe moeten, kan het dan te verwachten tekort van €7.000 worden opgevangen uit de reserves en/of door: extra donaties en sponsoring; 50 kaartjes meer verkopen per concert = €3.500; kaartprijzen met €2,50 verhogen = €2.500; 10 nieuwe leden = €3.000.

Begroting Toonkunst Caecilia 2026

10-4-2025

Inkomsten

Contributies vaste leden (76 x 300)	€ 22.800
Inkomsten vriendenkring (54 Vrienden)*	€ 2.160
Inkomsten koffiegeld	€ 1.400
Subsidie artistieke leiding	€ 2.000
Donateurs	€ 3.000

Totale inkomsten € 31.360

* voorzover niet toegerekend aan concerten

Uitgaven

Honoraria dirigent / reiskosten	€ 12.427
Honoraria pianist / reiskosten	€ 7.136
Huur repetitieruimte	€ 0
Lidmaatschappen	€ 822
Kosten lief en leed	€ 100
Bankkosten (na aftrek rentebaten)	€ 757
Diversen	€ 892

Totale uitgaven € 22.135

Resultaat exclusief concerten

Resultaat voorjaarsconcert (zie noot 1) -€ 5.642

Resultaat najaarsconcert (zie noot 2) € 1.434

Resultaat € 5.017

Noot 1: Matthäus Passion, De Spiegel (610 bezoekers)

Inkomsten ex btw

Recette 1e rang 350 * €45 (incl. btw)	€ 14.450
Recette 2e rang 150 * €35 (incl. btw)	€ 4.817
Recette 3e rang 25 * €25 (incl. btw)	€ 573
Contributie 4 projectleden	€ 500
Subsidie kunstactiviteit gem. Zwolle	€ 3.000
Sponsoring (advertenties)	€ 1.000
Toegerekend: 75 vrienden/vrijkaarten	€ 3.096

Totale inkomsten € 27.436

Uitgaven

De Spiegel: basiskosten	€ 6.235
De Spiegel: kosten kaartverkoop	€ 624
De Spiegel: kosten pauzedrankjes	€ 1.787
De Spiegel: koffie/thee koor en orkest	€ 297
Symfonieorkest (29 musici)	€ 13.319
Generale repetitie in Plantagekerk	€ 624
Honorarium dirigent	€ 1.768
Honorarium solisten + organist	€ 7.228
Drukwerk (posters, flyers, programma)	€ 1.019
Bloemen en diversen	€ 177

Totale uitgaven € 33.078

Exploitatieresultaat -€ 5.642

Noot 2: NJ-concert met amateurorkest (650 bezoekers)

Inkomsten ex. btw

Recette 1e rang 450 * €32,50	€ 13.417
Recette 2e rang 100 * €25,00	€ 2.294
Recette 3e rang 70 * €17,50	€ 1.124
Subsidie kunstactiviteit gemeente Zwolle	€ 3.000
Sponsoring (advertenties)	€ 1.000
Toegerekend: 25 vrienden vrijkaarten	€ 677
Sponsoren/vrienden van orkest	€ 1.000

Totale inkomsten € 22.511

Uitgaven

De Spiegel: basiskosten	€ 6.318
De Spiegel: kosten kaartverkoop	€ 676
De Spiegel: kosten pauzedrankjes	€ 2.028
De Spiegel: drankjes koor en orkest	€ 203
Reiskosten	€ 300
Honorarium dirigenten	€ 2.650
Honorarium solisten	€ 3.120
Inhuur musici (4)	€ 1.728
Repetitiedagen samen (dirigenten)	€ 1.000
Repetitiedagen samen (zaalhuur)	€ 500
Drukwerk	€ 1.020
Bloemen en diversen	€ 100

Totale uitgaven € 19.643

Exploitatieresultaat (waarvan 50% Caecilia) € 2.869