

FINANCIEEL VERSLAG 2024

INHOUDSOPGAVE

1. Financiële toelichting	3
2. Balans	4
3. Resultatenrekening	5
4. Kasstroomoverzicht	6
5. Toelichting op de balans	7
6. Toelichting op de resultatenrekening	9

CONCEPT

1. FINANCIËLE TOELICHTING

Na de start van de restauratiewerkzaamheden aan de Bijenkorfsteen in 2023, zijn deze werkzaamheden in 2024 afgerond. De onthulling vond uiteindelijk plaats september jl. Dit omvangrijke project is duidelijk zichtbaar in de financiële cijfers over 2024. Om tot een sluitende begroting te komen heeft HG Roterodamum lopende 2024 besloten om ook zelf een bijdrage te leveren aan de restauratie en onthulling van de steen.

Begin 2025 heeft de afwikkeling plaatsgevonden met de fondsen en op moment van schrijven zijn bijna alle bijdragen ontvangen. Uiteindelijk heeft dit gelijk tot een sluitende begroting waarbij rekening is gehouden met het onderhoud voor de komende jaren.

Naast de extra kosten voor de Bijenkorfsteen hebben we in 2024 moeten constateren dat de toenemende inflatie een aanzienlijk effect heeft gehad op met name de producties van het HG Roterodamum: de Kroniek en het Jaarboekje. Een ontwikkeling waarvan wij verwachten dat deze ook in 2025 zal doorzetten.

Bij elkaar heeft dit in 2024 geleid tot een tekort van circa 28.000,- ten opzichte van de begroting. Het HG Roterodamum heeft dit tekort kunnen financieren uit haar algemene reserves. Echter is dit een niet wenselijke ontwikkeling waar op korte termijn een oplossing voor gevonden moet worden.

Vooruitblik 2025 en verder

In 2025 is het HG Roterodamum gestart om met een frisse blik naar haar activiteiten en publicaties te kijken. Dit zal in de tweede helft van 2025 verder uitgewerkt moeten worden wat in financieel opzicht in 2026 moet leiden tot een sluitende begroting.

Zoals verder in de laatste ALV is besproken zullen de lidmaatschappen in 2025 worden verhoogd om een deel van de stijgende kosten op te vangen.

Met vriendelijke groet,

Jannie Pietersma
Penningmeester

2. BALANS

ACTIVA

	31.12.2024	31.12.2023
Vaste Activa		
Materiele vaste activa	0	0
	0	0
Vlottende activa		
Vorderingen	35.951	21.865
Liquide middelen	59.221	182.891
	95.172	204.756
Totaal Activa	95.172	204.756

PASSIVA

Eigen vermogen		
Algemene reserve	52.531	80.697
Bestemmingsreserve	-68.876	115.999
	-16.345	196.696
Voorzieningen		
Voorzieningen	2.290	3.175
	2.290	3.175
Kortlopende schulden		
Vooruit ontvangen bedragen	1.938	1.035
Overige schulden en overlopende passiva	107.289	3.850
	109.227	4.885
Totaal Passiva	95.172	204.756

3. RESULTATENREKENING

INKOMSTEN

	2024	Begroting 2024	2023
Contributies, donaties, subsidies	94.600	94.500	96.907
Diverse baten	50	250	120
Bancaire baten	164	1.500	1.132
	94.814	96.250	98.159

UITGAVEN

Lasten	122.980	100.000	103.935
	122.980	100.000	103.935

EXPLOITATIERESULTAAT

-28.166	-3.750	-5.776
---------	--------	--------

MUTATIE BESTEMMINGSRESERVE

0	0
---	---

MUTATIE ALGEMENE RESERVE

-28.166	-3.750	-5.776
---------	--------	--------

4. KASSTROOMOVERZICHT

INKOMSTEN

	2024	2023
Resultaat uit exploitatie	-28.166	-5.776
Aanpassingen voor:		
- Mutatie voorzieningen	-885	-6.825
- Veranderingen in werkkapitaal:		
• Vorderingen	-14.086	135
• Schulden	-80.533	13.293
NETTO KASSTROOM	-123.670	827
Saldo liquide middelen per 1 januari	182.890	182.063
Saldo liquide middelen per 31 december	59.220	182.890
MUTATIE LIQUIDE MIDDELEN	-123.670	827

5. TOELICHTING OP DE BALANS

ACTIVA

	31.12.2024	31.12.2023
Vaste Activa		
Materiele vaste activa	0	0
	0	0
Vorderingen		
Debiteuren	28.305	16.633
Overige vorderingen/overlopende activa	7.646	5.232
	35.951	21.865

De post debiteuren is ten opzichte van 2023 gestegen. Ook in 2024 blijkt het lastig contributies te innen waarvoor geen incassomachtiging is afgegeven.

Onder de overlopende activa is een post opgenomen voor de sculpturen voor de Dutilh prijs. Daarnaast staat onder de overlopende activa een vordering op de gemeente Rotterdam voor de organisatie van de presentatie van het jaarboekje.

Liquide middelen

ING rekening courant	13.031	46.865
Spaarrekening zakelijk ING	412	411
Vermogensspaarrekening ING	45.778	135.615
	59.221	182.891

Als gevolg van de uitgaven voor de plaatsing van de Bijenkorfsteen is het saldo van de vermogensspaarrekening ING eind 2024 fors afgenomen. In 2025 heeft de definitieve afwikkeling van de Bijenkorfsteen plaatsgevonden. De fondsen zijn aangeschreven om hun (resterende) bijdragen over te maken.

5. TOELICHTING OP DE BALANS

PASSIVA

	31.12.2024	31.12.2023
Algemene reserve		
Algemene reserve	80.697	86.473
Mutatie algemene reserve	-28.166	-5776
Algemene reserve na resultaat	52.531	80.697
Bestemmingsreserve		
Terugplaatsing bijenkorfsteen	115.999	93.534
Mutatie bestemmingsreserve	-184.875	22.465
Bestemmingsreserve	-68.876	115.999
Het negatieve saldo op 31-12-2024 van het bestemmingsreserve ten hoogte van € -58.876 heeft volledig betrekking op de terugplaatsing van de Bijenkorfsteen. In 2024 zijn alle kosten voor de plaatsing ontvangen m.u.v. het jaarlijkse onderhoud. De fondsen zijn in 2025 aangeschreven hun (resterende) bijdrage over te maken ten bedrage van € 71.500,-. Het verschil betreft de reservering voor het jaarlijks onderhoud.		
Voorzieningen		
Voorziening dubieuze debiteuren	2.290	3.175
Voorzieningen	0	0
	2.290	3.175
Kortlopende schulden		
Vooruitontvangen bedragen	1.938	1.035
Overige schulden en overlopende passiva	107.289	3.850
	109.227	4.885
Vooruitontvangen bedragen		
Contributies	1.938	1.035
	1.203	1.035
Overige schulden en overlopende passiva		
Crediteuren	105.692	3.850
Overlopende passiva	1.597	0
	107.289	3.850

Als gevolg van de afwikkeling van de plaatsing van de Bijenkorfsteen, is het crediteurensaldo fors hoger dan per einde 2023.

De vooruitontvangen contributies zullen verrekend worden met de contributies over 2025.

6. TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

INKOMSTEN

	2024	Begroting 2024	2023
Contributies, donaties, subsidies			
Inkomsten contributie	64.000	64.250	66.632
Inkomsten donaties en subsidies	600	250	275
Inkomsten subsidie leerstoel	30.000	30.000	30.000
	94.600	94.500	96.907

Per eind 2024 bedraagt het aantal leden 1.658, een kleine daling ten opzichte van eind 2023. De inning van de contributies blijft ook in 2024 een lastig verhaal. Sinds 2024 is het voor nieuwe leden alleen mogelijk om lid te worden als een automatische incasso wordt afgegeven. In 2025 zullen we verder kijken om de betaling van lidmaatschappen zonder automatische incasso verder te vereenvoudigen door bijvoorbeeld een QR code op de factuur op te nemen.

Inkomsten subsidie leerstoel zijn net als in 2023 meegenomen in de resultatenrekening.

Diverse baten	2024	Begroting 2024	2023
Inkomsten verkoop boeken	0	0	120
Inkomsten overig	50	250	0
	50	250	120

Bancaire baten	2024	Begroting 2024	2023
Rente	164	1.500	1.132
	164	1.500	1.132

6. TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

UITGAVE	2024	Begroting 2024	2023
Kantoorkosten	5.594	3.000	3.186
Kosten dubieuze debiteuren	0	0	3.175
Kosten ledencommunicatie	1.039	3.000	3.048
Kosten Rotterdams Jaarboek	32.478	27.500	26.541
Kosten Kroniek	30.699	26.750	27.601
Kosten Bijenkorfsteen	9.000	0	0
Bankkosten	644	750	770
Activiteitenkosten	2.513	2.500	2.500
Kosten Roterodamumcafé	3.655	5.000	5.643
Kosten boek van Rotta tot Roffa	50	0	163
Kosten bijzondere leerstoel EUR	30.000	30.000	30.000
Kosten Dutilhprijs	7.308	1.500	1.308
	122.980	100.000	103.995

De kosten zijn ten opzichte van de begroting 2024 gestegen. De belangrijkste oorzaken zijn de bijdrage van het Genootschap aan de herplaatsing van de Bijenkorfsteen ad € 9.000,-. Daarnaast is besloten het Jaarboekje in 2024 te verspreiden via de drukker; extra kosten € 7.155,-. De kosten voor de Dutilhprijs waren in 2024 niet volledig begroot.