HISTORISCH GENOOTSCHAP
ROTERODAMUM

FINANCIEEL VERSLAG 2025

INHOUDSOPGAVE

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

1. FINANCIELE TOELICHTING

Nadat 2024 grotendeels in het teken stond van de onthulling van de Bijenkorfsteen, zijn de activiteiten van de vereniging in 2025 weer teruggekeerd naar een regulier niveau. De financiële afwikkeling van het project is in het eerste kwartaal afgerond. Alle sponsoren hebben het resterende deel van hun bijdrage voldaan. Na afronding resteert een klein positief saldo op de Bijenkorfsteen, dat in het financieel verslag is opgenomen. Het bestuur is voornemens dit bedrag te reserveren voor eventuele toekomstige kosten die met het project samenhangen.

Ook in 2025 bleek het innen van de contributies een uitdaging. Problemen met de verzending van facturen, doordat e-mails niet altijd aankomen, en moeilijkheden bij incasso's zorgen nog steeds voor achterstanden. Om deze achterstanden weg te werken heeft het bestuur besloten om vanaf juni 2026 extra capaciteit in te zetten.

Daarnaast zijn de kosten voor het *Rotterdams Jaarboekje* opnieuw gestegen. Dit blijft een belangrijk aandachtspunt binnen de vereniging.

Per saldo heeft dit in 2025 geleid tot een tekort van circa € 5.700 ten opzichte van de begroting. Het Historisch Genootschap Roterodamum heeft dit tekort kunnen opvangen uit de algemene reserves. Deze ontwikkeling is echter niet wenselijk op de langere termijn en vraagt om maatregelen om de financiële positie van de vereniging structureel te versterken.

<u>Vooruitblik 2026 en verder</u>
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 2026 verder uitgewerkt moeten worden. Helaas leidt dit in 2026 nog niet tot een sluitende begroting ondanks de reguliere stijging van het lidmaatschap met € 2,50.

Met name de publicatie van het Rotterdam Jaarboekje drukt qua kosten zwaar op de begroting. In 2026 zal een onderzoek gestart worden naar een toekomstbestendige versie van het Jaarboekje. Tot en met 2027 zal het Jaarboekje in de huidige vorm verschijnen. Dit betekent dat we voor 2027 een voorstel aan de Algemene Ledenvergadering zullen voorleggen om het lidmaatschap met € 7,50 te laten stijgen.

Met vriendelijke groet,

Jannie Pietersma
Penningmeester

2. BALANS

ACTIVA

	31.12.2025	31.12.2024
Vaste Activa		
Materiele vaste activa	0	0
	0	**0**
Vlottende activa		
Vorderingen	50.734	36.496
Liquide middelen	24.185	59.221
	74.919	**95.717**
Totaal Activa	**74.919**	**95.717**

PASSIVA

Eigen vermogen		
Algemene reserve	46.353	52.091
Bestemmingsreserve	2.624	-68.876
	48.977	**-16.785**
Voorzieningen		
Voorzieningen	985	3.175
	985	**3.175**
Kortlopende schulden		
Vooruit ontvangen bedragen	1.893	2.038
Overige schulden en overlopende passiva	23.064	107.289
	24.957	**109.327**
Totaal Passiva	**74.919**	**95.717**

3. RESULTATENREKENING

INKOMSTEN

	2025	Begroting 2025	2024
Contributies, donaties, subsidies	101.735	98.250	94.160
Diverse baten	621	750	50
Bancaire baten	1.681	0	164
	104.037	**99.000**	**94.374**
UITGAVEN			
Lasten	109.775	113.750	122.980
	109.775	**100.000**	**122.980**
EXPLOITATIERESULTAAT	**-5.738**	**-14.750**	**-28.606**
MUTATIE BESTEMMINGSRESERVE	**0**	**0**	**0**
MUTATIE ALGEMENE RESERVE	**-5.738**	**-14.750**	**-28.606**

4. KASSTROOMOVERZICHT

INKOMSTEN

	2025	**2024**
Resultaat uit exploitatie	-5.738	-28.606
Aanpassingen voor:		
- Mutatie voorzieningen	-2.190	-885
- Veranderingen in werkkapitaal:		
• Vorderingen	-14.338	-14.086
• Schulden	-12.770	-80.533
NETTO KASSTROOM	**-35.036**	**-123.670**
Saldo liquide middelen per 1 januari	59.221	182.890
Saldo liquide middelen per 31 december	24.185	59.221
MUTATIE LIQUIDE MIDDELEN	**-35.036**	**-123.669**

5. TOELICHTING OP DE BALANS

ACTIVA

	31.12.2025	31.12.2024
Vaste Activa		
Materiele vaste activa	0	0
	0	**0**
Vorderingen		
Debiteuren	43.188	28.850
Overige vorderingen/overlopende activa	7.546	7.646
	50.734	**36.496**

De post debiteuren is opnieuw ten opzichte van 2025 gestegen. De problemen met het incasseren zijn inmiddels achterhaald en zullen in 2026 alsnog handmatig uitgevoerd worden. Daarnaast zal er extra ingezet worden op nabellen leden die nog niet betaald hebben.

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	4.184	13.031
Spaarrekening zakelijk ING	20.001	412
Vermogenspaarrekening ING	0	45.778
	24.185	**59.221**

De vermogensspaarrekening is nihil na ontvangst / betaling van de aan de Bijenkorfsteen gerelateerde inkomsten en uitgaven. Op de spaarrekening is het bedrag voor de Leerstoel 2026 apart gezet.

5. TOELICHTING OP DE BALANS

PASSIVA

	31.12.2025	31.12.2024
Algemene reserve		
Algemene reserve	52.091	80.697
Mutatie algemene reserve	-5.738	-28.606
Algemene reserve na resultaat	**46.353**	**52.091**
Bestemmingsreserve		
Terugplaatsing bijenkorfsteen	-68.876	115.999
Mutatie bestemmingsreserve	71.500	-184.875
Bestemmingsreserve	**2.624**	**-68.876**

De fondsen zijn in 2025 aangeschreven om hun (resterende) bijdrage over te maken, totaal € 71.500,-. Alle bijdragen zijn inmiddels ontvangen en verwerkt in het bestemmingsreserve. Het restant wordt nog één jaar vastgehouden voor eventuele onvoorziene kosten.

Voorzieningen		
Voorziening dubieuze debiteuren	985	3.175
Voorzieningen	0	0
	985	**3.175**
Kortlopende schulden		
Vooruitontvangen bedragen	1.893	2.038
Overige schulden en overlopende passiva	23.064	107.289
	24.957	**109.327**
Vooruitontvangen bedragen		
Contributies	1.893	2.038
	1.893	**2.038**
Overige schulden en overlopende passiva		
Crediteuren	528	105.692
Overlopende passiva	22.536	1.597
	23.064	**107.289**

De overlopende passiva bestaan voor € 20.000,- uit een vooruit ontvangen bijdrage Leerstoel 2026 (Stadsarchief Rotterdam) en voor € 2.536,- uit kosten welke begin 2026 zijn betaald maar betrekking hebben op 2025.
Het niveau van de openstaande crediteuren is weer terug naar normaal (in vergelijking met de afwikkeling van de Bijenkorfsteen per eind 2024).

6. TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

INKOMSTEN

	2025	Begroting 2025	2024
Contributies, donaties, subsidies			
Inkomsten contributie	71.235	67.500	63.560
Inkomsten donaties en subsidies	500	750	600
Inkomsten subsidie leerstoel	30.000	30.000	30.000
	101.735	**98.250**	**94.160**

Per eind 2025 bedraagt het aantal leden 1.547, een daling van ongeveer 100 leden ten opzichte van eind 2024. De prijs van het lidmaatschap is in 2025 met € 2,50 gestegen.

Inkomsten subsidie leerstoel zijn net als in 2024 meegenomen in de resultatenrekening. Daarnaast is een bijdrage van het Stadsarchief Rotterdam ad € 20.000,- voor Leerstoel 2026. Dit bedrag is in de overlopende passiva opgenomen en zal in 2026 vrijvallen.

Diverse baten	**2025**	**Begroting 2025**	**2024**
Inkomsten verkoop boeken	611	0	0
Inkomsten overig	10	750	50
	621	**750**	**50**

Bancaire baten	**2025**	**Begroting 2025**	**2024**
Rente	1.681	0	164
	1.681	**0**	**164**

6. TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

UITGAVE	2025	Begroting 2025	2024
Kantoorkosten	5.298	4.000	5.594
Kosten dubieuze debiteuren	0	0	0
Kosten ledenwerving	0	1.000	
Kosten ledencommunicatie	2.002	1.500	1.039
Kosten Rotterdams Jaarboek	37.313	32.500	32.478
Kosten Kroniek	29.483	30.000	30.699
Kosten Bijenkorfsteen	286	0	9.000
Bankkosten	609	750	644
Activiteitenkosten	2.755	2.500	2.513
Kosten Roterodamumcafé	2.029	4.000	3.655
Kosten boek van Rotta tot Roffa	0	0	50
Kosten bijzondere leerstoel EUR	30.000	30.000	30.000
Kosten Dutilhprijs	0	7.500	7.308
	109.775	**113.750**	**122.980**

De totale kosten vallen lager uit ten opzichte van de begroting. In de begroting 2025 waren ten onrechte kosten opgenomen voor de uitreiking van de Dutihlprijs. Deze wordt pas in 2026 opnieuw uitgereikt. De kosten voor het Rotterdams Jaarboek stijgen ook dit jaar en lopen niet in de pas met de stijging van de contributies.