

# **FINANCIËEL VERSLAG 2023**

## 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

## 1. FINANCIËLE TOELICHTING

Na de extra activiteiten in 2022 in het kader van ons 75-jarig jubileum en de uitgave van het boek Rotta tot Roffa, zijn de activiteiten in 2023 weer teruggebracht naar het normale niveau. De restauratie van de Bijenkorfsteen is in 2023 gestart en betekende enkele grote uitgaven. Deze uitgaven worden gedekt door de bestemmingsreserve. De fondsenwerving in 2022 heeft voldoende middelen opgeleverd om de kosten voor restauratie, plaatsing en onderhoud te dekken. De Bijenkorfsteen zal in 2024 teruggeplaatst worden.

We sluiten dit jaar af met een exploitatieverlies van € 5.776. Ondanks de nieuwe aanmeldingen is het niet gelukt de kosten volledig te dekken. De toenemende inflatie in 2023 heeft tot relatief hogere kosten geleid voor de uitgave van Kroniek, maar ook de activiteiten zoals het Roterodamum café.

### Vooruitblik 2024 en verder

In 2024 zal de Bijenkorfsteen op de Coolsingel worden geplaatst. De afgelopen jaren zijn fondsen geworven ten behoeve van de restauratie en plaatsing; deze fondsen dekken de gemaakte kosten en de kosten in 2024 voor plaatsing en onderhoud. In het financieel verslag is een bestemmingsreserve opgenomen ten behoeve van de Bijenkorfsteen, welke na 2024 zal komen te vervallen.

Het dalende aantal leden noodzaakt de vereniging kritisch te kijken naar de uitgaven voor haar reguliere activiteiten, maar ook naar de hoogte van het lidmaatschap. De vereniging zal er niet aan ontkomen het lidmaatschap in 2025 te verhogen. De laatste verhoging dateert uit 2022.

Met vriendelijke groet,

Jannie Pietersma  
Penningmeester

## 2. BALANS

### ACTIVA

	31.12.2023	31.12.2022
<b>Vaste Activa</b>		
Materiele vaste activa	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Vlottende activa</b>		
Vorderingen	21.865	22.000
Liquide middelen	182.891	182.063
	<u>204.756</u>	<u>204.063</u>
<b>Totaal Activa</b>	<u>204.756</u>	<u>204.063</u>

### PASSIVA

<b>Eigen vermogen</b>		
Algemene reserve	80.697	86.473
Bestemmingsreserve	115.999	93.534
	<u>196.696</u>	<u>180.007</u>
<b>Voorzieningen</b>		
Voorzieningen	3.175	10.000
	<u>3.175</u>	<u>10.000</u>
<b>Kortlopende schulden</b>		
Vooruit ontvangen bedragen	1.035	405
Overige schulden en overlopende passiva	3.850	13.651
	<u>4.885</u>	<u>14.056</u>
<b>Totaal Passiva</b>	<u>204.756</u>	<u>204.063</u>

### 3. RESULTATENREKENING

#### INKOMSTEN

	<b>2023</b>	<b>Begroting 2023</b>	<b>2022</b>
Contributies, donaties, subsidies	96.907	95.250	88.462
Diverse baten	120	250	3.057
Bancaire baten	1.132	0	0
	<b>98.159</b>	<b>95.500</b>	<b>91.519</b>

#### UITGAVEN

Lasten	103.935	109.550	143.706
	<b>103.935</b>	<b>109.550</b>	<b>143.706</b>

#### EXPLOITATIERESULTAAT

	<b>-5.776</b>	<b>-14.050</b>	<b>-52.187</b>
--	---------------	----------------	----------------

#### MUTATIE BESTEMMINGSRESERVE

	<b>0</b>		<b>0</b>
--	----------	--	----------

#### MUTATIE ALGEMENE RESERVE

	<b>-5.776</b>	<b>-14.050</b>	<b>-52.187</b>
--	---------------	----------------	----------------

#### 4. KASSTROOMOVERZICHT

##### INKOMSTEN

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Resultaat uit exploitatie	-5.776	-52.187
Aanpassingen voor:		
- Mutatie voorzieningen	-6.825	10.000
- Veranderingen in werkkapitaal:		
• Vorderingen	135	-5.687
• Schulden	13.293	65.539
<b>NETTO KASSTROOM</b>	<b>827</b>	<b>17.665</b>
Saldo liquide middelen per 1 januari	182.063	164.398
Saldo liquide middelen per 31 december	182.890	182.063
<b>MUTATIE LIQUIDE MIDDELEN</b>	<b>827</b>	<b>17.665</b>

## 5. TOELICHTING OP DE BALANS

### ACTIVA

	31.12.2023	31.12.2022
<b>Vaste Activa</b>		
Materiele vaste activa	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Vorderingen</b>		
Bijdragen Jurriaanse Stichting	0	22.000
Debiteuren	16.633	0
Overige vorderingen/overlopende activa	5.232	0
	<u>21.865</u>	<u>22.000</u>

De bijdrage van de Jurriaanse stichting is in Q1 - 2023 ontvangen.

Als gevolg van het afschaffen van de acceptgirokaart en de overgang naar een nieuwe penningmeester is het saldo openstaande debiteuren (lidmaatschappen) aanzienlijk gestegen in 2023. Ook een incasso opdracht was in 2023 mislukt. In 2024 zijn de incasso's alsnog uitgevoerd en worden er betalingsherinneringen verstuurd naar de leden die nog niet betaald hebben.

Onder de overlopende activa is een post opgenomen voor de sculpturen voor de Dutilh prijs.

### Liquide middelen

ING rekening courant	46.865	27.169
Spaarrekening zakelijk ING	411	408
Vermogensspaarrekening ING	135.615	154.486
	<u>182.891</u>	<u>182.063</u>

## 5. TOELICHTING OP DE BALANS

### PASSIVA

	31.12.2023	31.12.2022
<b>Algemene reserve</b>		
Algemene reserve	86.473	138.660
Mutatie algemene reserve	-5.776	-52.187
Algemene reserve na resultaat	<b>80.697</b>	<b>86.472</b>
<b>Bestemmingsreserve</b>		
Terugplaatsing bijenkorfsteen	93.534	93.534
Mutatie bestemmingsreserve	22.465	0
Bestemmingsreserve	<b>115.999</b>	<b>93.534</b>

Het saldo op 31-12-2023 ten hoogte van € 115.999 heeft volledig betrekking op de terugplaatsing van de Bijenkorfsteen. De financiële afwikkeling zal in 2024 plaatsvinden:

- Te ontvangen fondsen € 61.500
- Verwachte uitgaven € 176.500

### Voorzieningen

Voorziening dubieuze debiteuren	3.175	0
Voorzieningen	0	10.000
	<b>3.175</b>	<b>10.000</b>

De betaling van de derde termijn (totale bijdrag € 30.000) van onze bijdrage aan het kinderboek van Rotta tot Roffa heeft in Q1 plaatsgevonden.

### Kortlopende schulden

Vooruitontvangen bedragen	1.035	405
Overige schulden en overlopende passiva	3.850	13.651
	<b>4.885</b>	<b>14.056</b>

### Vooruitontvangen bedragen

Contributies	1.035	405
	<b>1.035</b>	<b>405</b>

### Overige schulden en overlopende passiva

Crediteuren	3.850	13.651
	<b>3.850</b>	<b>13.651</b>



## 6. TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

### INKOMSTEN

	2023	Begroting 2023	2022
<b>Contributies, donaties, subsidies</b>			
Inkomsten contributie	66.632	65.000	58.229
Inkomsten donaties en subsidies	275	250	233
Inkomsten subsidie leerstoel	30.000	30.000	30.000
	<b>96.907</b>	<b>95.250</b>	<b>88.462</b>

Per eind 2023 bedraagt het aantal leden 1.671, een daling van circa 7% ten opzichte van eind 2022. De inkomsten uit contributies zijn desondanks toch gestegen als gevolg van de verhoging van het lidmaatschap in 2023.

Inkomsten subsidie leerstoel zijn net als in 2022 meegenomen in de resultatenrekening.

	2023	Begroting 2023	2022
<b>Diverse baten</b>			
Inkomsten verkoop boeken	120	250	447
Inkomsten overig	0	0	2.607
	<b>120</b>	<b>250</b>	<b>3.054</b>

	2023	Begroting 2023	2022
<b>Bancaire baten</b>			
Rente	1.132	0	0
	<b>1.132</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## 6. TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING

<b>UITGAVE</b>	<b>2023</b>	<b>Begroting 2023</b>	<b>2022</b>
Kantoorkosten	3.186	9.500	6.932
Kosten dubieuze debiteuren	3.175	0	0
Kosten ledenwerving	0	100	48
Kosten ledencommunicatie	3.048	2.500	2.628
Kosten Rotterdams Jaarboek	26.541	29.500	27.373
Kosten Kroniek	27.601	27.000	37.605
Bankkosten	770	950	897
Activiteitenkosten	2.500	3.500	5.168
Kosten Roterodamumcafé	5.643	6.500	9.715
Kosten boek van Rotta tot Roffa	163	0	20.000
Kosten bijzondere leerstoel EUR	30.000	30.000	30.000
Kosten Jubileumjaar	0	0	2.808
Kosten Dutilhprijs	1.308	0	532
	<b>103.995</b>	<b>109.550</b>	<b>143.706</b>

De kosten zijn ten opzichte van 2022 gedaald. Activiteiten in 2022 in het kader van het 75-jarig jubileum zijn in 2023 teruggebracht naar het reguliere aantal. Ook zijn er dit jaar verder slechts minimale kosten gemaakt voor het boek Rotta tot Roffa.

Ook dit jaar zijn de kosten bijzondere leerstoel EUR meegenomen in de resultatenrekening. Dit zijn jaarlijks terugkerende kosten en inkomsten.

Er is verder een voorziening dubieuze debiteuren opgenomen om eventuele oninbare lidmaatschappen op te vangen.