

Historische vereniging voor de IJsseldelta Jan van Arkel

Financiële Overzicht 2023

Bijgewerkt tot 31 december 2023

Ledeninformatie				
	begroting 2024	begroting 2023	definitief 2023	definitief 2022
aantal leden: individueel	630	560	609	544
aantal leden: huisgenoot	43	40	42	32
aantal leden: ereleden (NutK)	2	0	2	0
totaal aantal leden	675	600	653	576

Resultatenoverzicht				
	begroting 2024	begroting 2023	definitief 2023	definitief 2022
Inkomsten				
Contributie	12.950	11.500	12.704	10.642
Donaties	100	200	140	423
Bijdrage porto	675	600	691	388
Lezingen vrijw. bijdrage	100	100	74	21
Losse verkoop tijdschr. e. d.	1.700	1.750	1.665	1.579
Sponsoring	1.250	1.500	1.500	1.875
Diversen	1.000	50	541	0
Bijzondere baten	0	0	0	25.000
Project 'Freddy 40'	0	0	0	488
Totaal inkomsten	17.775	15.700	17.315	40.415

	begroting 2024	begroting 2023	definitief 2023	definitief 2022
Uitgaven				
Zaalhuur	1.200	1.200	1.200	1.200
Lezingen/excursies	1.800	1.600	1.529	839
Hist. Tijdschrift	9.000	8.600	6.197	8.076
Project 'Jubileumjaar 2023/2024'	4.600	5.000	436	0
Project Kamper Almanak	0	0	0	0
Mededelingenblad	400	300	361	485
Werkgroepen:				
Werkgroep Archeologie	250	250	124	178
Werkgroep Bibliotheek	250	250	508	250
Werkgroep Genealogie	250	250	328	280
Werkgroep Taal	250	250	0	0
Werkgroep Beeldbank	250	250	55	0

Kosten inventaris apparatuur	300	300	0	119
Kosten NutK (incl. fusiekosten)	0	0	3.932	0
Overige kosten	1.500	1.500	748	1.172
Kosten website	1.500	1.500	151	287
Porto	1.200	1.200	904	1.111
Resultaat lopende jaar	-4.975	-6.750	842	26.418
Totaal uitgaven	17.775	15.700	17.315	40.415

Balans (na resultaat bestemming)		
	31 december 2023	31 december 2022
Debet		
Inventaris/apparatuur	0	0
Overlopende activa (kosten)	0	3.333
Debiteuren	0	15.000
Liquide middelen	91.602	45.077
Totaal debet	91.602	63.410

	31 december 2023	31 december 2022
Credit		
Fonds Hans Wiersma	0	8.000
Fonds Hommo Reenders	2.500	2.500
Fonds Taalkring Publicatie	3.600	3.600
Fonds NutK boom (Nieuwe Markt)	3.000	0
Fonds Project Kamper Almanak 2023/2024	18.023	25.000
Crediteuren	3.611	1.242
Rek.Crt. Erfgoedraad Kampen 1)	0	0
Rek. Crt. Behoud Erfgoed Brunnepe 1)	823	2.899
Kapitaal HV JvA	25.443	20.169
Kapitaal NUTK	34.603	
Totaal credit	91.602	63.410

1) HV Jan van Arkel verzorgt het betalingsverkeer van de Stichting Erfgoedraad Kampen en van de Stichting Behoud Erfgoed Brunnepe. Teneinde dit zichtbaar te maken zijn de rekening courant verhoudingen daarvan als aparte regels op de balans weergegeven.

JW/28-3-2024

Conform overeenkomst is de juridische fusie van de Historische Vereniging voor de IJsseldelta 'Jan van Arkel' (HV JvA) en het Departement Kampen van de Maatschappij tot Nut van 't Algemeen (NutK) ingegaan per 1 januari 2023. Dit betekent dat de financiële gegevens van NutK vanaf die datum verantwoord moeten worden in de jaarstukken van HV JvA.

De balans van NutK is per 1 januari 2023 geconsolideerd met die van HV JvA. De kosten van NutK (inclusief de fusiekosten) zijn, omdat ze na 2023 grotendeels zullen vervallen, verantwoord op een aparte kostensoort "Kosten NutK". De opbrengsten (voornamelijk contributie) zijn deels verantwoord als contributie en deels op het project Kamper Almanak als toeslag contributie Kamper Almanak 2023.

Toelichting ledeninformatie

Een toename van het ledenaantal ten opzichte van de begroting en het jaar 2022 van 53 respectievelijk 77 leden. Deze groei is voor het overgrote deel (38) een gevolg van de fusie met NutK. Echter ook de zelfstandige groei (39) zet nog steeds door. Voor het eerst zijn in het ledenoverzicht ook ereleden verantwoord.

Toelichting Resultatenoverzicht

De hogere opbrengsten zijn voornamelijk een gevolg van een hogere contributieopbrengst door ledengroei. Zie ook de toelichting onder het kopje ledeninformatie.

De opbrengst van 'sponsoring' blijft € 375 achter bij het afgelopen jaar. In de begroting was hier al rekening mee gehouden. Een aantal logosponsors heeft opgezegd en er is ook nog geen vervanging gevonden. De post 'diversen' aan de opbrengstenkant, waarin opgenomen de ontvangen rente, is hoger als gevolg het feit dat banken inmiddels weer rente vergoeden op de banksaldi.

Bij de uitgaven vallen de lagere kosten voor het historisch tijdschrift en de portokosten op. Dit is eenmalig en grotendeels veroorzaakt door het samenvoegen van twee nummers in 2023.

De kosten voor het 'project jubileum 2023/24' blijken in de praktijk grotendeels in 2024 te vallen. Het in 2023 nog niet gebruikte deel schuift daarom door naar het kalenderjaar 2024.

Ook de begrote kosten voor de website zijn nog niet gerealiseerd. Mede als gevolg van de fusie met NutK zijn de beoogde aanpassingen doorgeschoven naar een volgend jaar. Zoals al gemeld zijn de kosten van NutK (€ 3.932) op een aparte regel verantwoord. Het gaat hier grotendeels om fusiekosten.

Bovenstaande resulteerde in plaats van het begrote tekort van € 6.750 in een positief resultaat van € 842. Op grond van de met NutK gemaakte fusie afspraken is dit resultaat voor € 3.932 (negatief) ten laste van het geormerkte Kapitaal NutK gebracht. Het resterende deel € 4.774 (positief) is toegevoegd aan het Kapitaal HV JvA. Zie verder ook de onderstaande toelichting op de balans.

Toelichting Balans

Ter verduidelijking onderstaand de specificaties van een aantal relevante balansposten.

Fonds Project Kamper Almanak 2023 en 2024

Toevoeging: bijdrage NutK (in resultaat 2022 verantwoord als bijzondere bate)	€ 10.000,00
Toevoeging :Bijdrage SNS (in resultaat 2022 verantwoord als bijzondere bate)	<u>€ 15.000,00</u>
Saldo per 31-12-2022	€ 25.000,00
Toevoeging: Eigen bijdrage JvA (uit Fonds Hans Wiersma)	<u>€ 7.500,00</u>
Totaal reservering voor project KA 2023 en KA 2024 1)	€ 32.500,00

Toeslag contributie KA 2023	€ 6.345,00	
Losse verkoop KA 2023	<u>€ 2.692,00</u>	
Totaal verkoopopbrengst		€ 9.037,00
Kosten in 2022 voor productie KA 2023	€ 3.333,12	
Kosten in 2023 voor productie KA 2023	<u>€ 20.181,38</u>	
Productiekosten Kamper Almanak 2023		<u>€ 23.514,50</u>
Ottrekking voor dekking Kamper Almanak 2023		<u>€ 14.477,50</u>
Saldo per 31-12-2023		<u>€ 18.022,50</u>

1) Bij het Cultuurfonds is voor het totaal project een garantiebijdrage aangevraagd van maximaal € 10,000,-

Kapitaal NUTKampen

Kapitaal NUTKampen 2)	saldo per 31-12-2022	€ 41.534,57
onttrekking a.g.v. kosten 2023 incl. fusiekosten	€ 3.931,68	
onttrekking t.g.v. Fonds Nutsboom 3)	<u>€ 3.000,00</u>	
totaal onttrekking in 2023		<u>€ 6.931,68</u>
Kapitaal NUTKampen (na resultaatbestemming)	saldo per 31-12-2023	<u>€ 34.602,89</u>

2) o.b.v. fusieovereenkomst HV JvA -NutK t/m 31 december 2029 geormerkt als 'kapitaal NutK'.

3) o.b.v. fusieovereenkomst HV JvA-NutK t/m 31 december 2024 geormerkt voor te plaatsen Nutsboom.

Kapitaal HV JvA	saldo per 31-12-2022	€ 20.169,00
toevoeging: restant Fonds Hans Wiersma	€ 500,00	
toevoeging: uit resultaat HV JvA 2023	<u>€ 4.773,56</u>	
totaal toevoeging		<u>€ 5.273,56</u>
Kapitaal HV JvA (na resultaatbestemming)	saldo per 31-12-2023	<u>€ 25.442,56</u>

Begroting 2024

Ter Info is in het financieel overzicht is in de eerste kolom de begroting voor 2024 opgenomen. Bij de verdere uitwerking van de plannen inzake het jubileum bleek het zwaartepunt van de jubileum activiteiten in 2024 te liggen waardoor in 2023 slecht een beperkt deel van het beoogde budget is gebruikt. Het niet gebruikte deel is daarom doorgeschoven naar 2024. Verder is de begroting geactualiseerd met de bekende ervaringscijfers en laat een tekort zien van € 4.975,- grotendeels veroorzaakt door de eenmalige kosten voor het project Jubileum 2023/24.

JW/28-3-2024