



Amstelodamum
Genootschap voor de kennis van Amsterdam

Herengracht 320, 1hg V

1016 CE Amsterdam

www.amstelodamum.nl

penningmeester@amstelodamum.nl

7 februari 2021

Jaarrekening 2020 Genootschap Amstelodamum¹

Algemeen

In het verslagjaar 2020 heeft het Genootschap een verlies geleden van ruim € 5.700. Hoewel dat bijna € 4.300 lager is dan het verlies dat in de begroting is opgenomen, moet worden opgemerkt dat dit verlies € 3.000 hoger zou zijn geweest zonder de onverwacht succesvolle ledenwerfactie via Het Parool. Naast dit exploitatieverlies is bijna € 1.200 ten laste van het eigen vermogen gebracht vanwege een toevoeging aan de voorziening voor de digitalisering periodieken. De algemene reserve is per saldo afgenomen tot minder dan € 26.000.

Winst- en verliesrekening 2020

Lasten

Jaarboek

75 jaar na de bevrijding van Nederland publiceerde het Genootschap een kritische terugblik op het eigen functioneren voor, tijdens en na de Duitse bezetting. De publicatie heeft als titel *'Voorzichtig manoeuvreren'*. *De bezettingsgeschiedenis van het Genootschap Amstelodamum 1940-1945*. Het boek bevat een facsimile van de originele oorlogskroniek uit 1948. De kosten voor dit jaarboek zijn mede vanwege deze facsimile en een podcast bijna € 4.200 hoger uitgekomen dan voorzien.

Tijdschriften

De kosten voor de tijdschriften zijn bijna € 1.600 lager uitgevallen dan begroot ondanks het feit dat de nieuwe vormgeving tot hogere kosten heeft geleid. De meevaller is het gevolg van onjuist ingeschatte kosten in de begroting.

¹ Zie bijlagen voor winst- en verliesrekening en balans.

Digitale opslag en website

De kosten voor de digitale opslag van het archief van de jaarboeken en tijdschriften zijn ongeveer conform de begroting.

Lezingen, excursies en activiteiten

Als gevolg van COVID-19 zijn er minder lezingen, excursies en activiteiten georganiseerd dan anders het geval zou zijn geweest. De kosten voor lezingen en excursies zijn daardoor ongeveer € 1.600 lager uitgevallen dan begroot.

Hoofdredacteur

De kosten voor de hoofdredacteur zijn conform de begroting gerealiseerd.

Abonnementenbeheer

Sinds enkele jaren is het abonnementenbeheer uitbesteed. Hiervan heeft het Genootschap veel profijt doch de kosten van dit beheer blijken in de praktijk bijna € 2.000 hoger uit te vallen dan verwacht. Voor ongeveer de helft wordt dit veroorzaakt door de kosten als gevolg van de hiervoor genoemde ledenwerfactie via Het Parool (lidmaatschapverwerking en verzending welkomstgeschenk).

Losse verkoop

De kosten voor de losse verkoop van jaarboeken en tijdschriften zijn conform de begroting gerealiseerd.

Drukwerk en promotie

Ten behoeve van de presentatie van het jaarboek 2020 en de Open Monumentendagen is enig promotiemateriaal vervaardigd. Per saldo bedroegen de kosten voor drukwerk en promotie enkele honderden euro's minder dan begroot.

Betalingsverkeer, administratie en porti

De kosten voor het betalingsverkeer hebben onder meer betrekking op de bankkosten. Er wordt sinds 2020 ook gebruikt gemaakt van Eventbrite voor de inning van bijdragen voor lezingen en excursies en de kosten hiervan worden eveneens als kosten betalingsverkeer verwerkt.

Onder de administratiekosten zijn de kosten opgenomen van het boekhoudpakket e-Boekhouden dat als Software as a Service wordt afgenomen. Met dit pakket is het mogelijk gebleken om de kwaliteit en de efficiëntie van administratie sterk te verbeteren.

De portokosten hebben betrekking op de kosten die onder meer zijn gemaakt voor de verantwoording van de subsidies en fondsbijdragen.

De kosten voor het betalingsverkeer bedroegen ruim € 100 meer dan begroot. De kosten voor de administratie en de porti (samen ruim € 200) waren niet begroot.

Representatie, bestuur en jaarvergadering

De kosten voor representatie en bestuur zijn iets lager uitgevallen dan begroot. Daarentegen vielen de kosten voor de jaarvergadering iets hoger uit dan verwacht doordat vanwege CIVID-19 is uitgeweken naar de Vondelkerk omdat de jaarvergadering niet kon worden gehouden in De Bazel.

Restitutie contributie

Vanwege overlijdens en abusievelijk te veel betaalde contributies wordt er elk jaar een gering bedrag aan contributies gerestitueerd.

Oninbare vorderingen

Door het Genootschap is in 2019 voor het jaarboek 2019 een subsidieaanvraag ingediend bij het Prins Bernhard Cultuurfonds. (PBCF) In deze aanvraag is de de eigen bijdrage van het Genootschap te laag voorgespiegeld en de kosten te hoog. Bij de verantwoording naar het PBCF in 2020 is uitgegaan van een hogere en realistischere eigen bijdrage alsmede de feitelijk gerealiseerde kosten waardoor € 1.200 is afgeschreven op de vordering op het PBCF zoals die ultimo 2019 op de balans was opgenomen.

Overige lasten

Er zijn geen kosten geboekt als overige lasten die waren begroot op € 100.

Baten

Vervallen verplichtingen

Op de balans ultimo 2019 blijken ten onrechte enkele crediteurenposten (bijna € 1.000) te zijn opgenomen. Deze vrijgevallen verplichtingen zijn in 2020 als baten verantwoord.

Contributies

Door de ledenwerfactie in Het Parool hebben zich ongeveer 110 nieuwe leden aangemeld. Hierbij is een actietarief gehanteerd van € 27,50 in plaats van het gebruikelijke tarief van € 55,00. Dit heeft geleid tot additionele contributie-inkomsten van ongeveer € 3.000.

Verkopen

De opbrengsten uit de losse verkoop bedroegen ruim € 2.200 meer dan begroot. Waarschijnlijk is er meer verkocht als gevolg van COVID-19. Kanttekening hierbij is dat in het kader van de ledenwerfactie via Het Parool, met een actietarief van € 27,50 in plaats van het gebruikelijke lidmaatschap van € 55,00, ongeveer 110 jaarboeken cadeau zijn gedaan als welkomstgeschenk terwijl de losse verkoopprijs van een jaarboek € 24,95 bedraagt.

Excursies en activiteiten

Excursies en activiteiten hebben bijna € 1.700 minder opgebracht dan begroot doordat er door COVID-19 minder activiteiten zijn georganiseerd.

Donaties en giften

De baten uit hoofde van donaties en giften zijn conform de begroting uitgekomen.

Subsidies en bijdragen fondsen

De bijdrage door het Prins Bernhard Cultuurfonds (PBCF) voor het jaarboek 2020 is uitgekeerd conform de begroting. Ook bij deze aanvraag zijn de eerder aan het PBCF opgegeven eigen bijdrage te laag en de verwachte kosten te hoog opgegeven. Aangezien de feitelijk gemaakte kosten zodanig hoog waren, is toch de maximaal toegezegde subsidie uitgekeerd.

Advertenties

De advertentie-inkomsten zijn met € 700 achtergebleven bij de begroting.

Overige baten

Er zijn geen overige baten die waren begroot op € 200.

Balans ultimo 2020

Activa

Bankrekeningen

De tegoeden op de bankrekeningen bij ING bedragen meer dan € 100.000. Het surplus wordt derhalve niet gedekt door het Deposito Garantiestelsel van De Nederlandsche Bank. Pogingen om bij andere banken een (spaar)rekening te openen zijn (nog) niet succesvol gebleken.

Overige debiteuren

De overige debiteuren hebben betrekking op advertentie-inkomsten en inkomsten uit hoofde van lezingen.

Passiva

Algemeen

Het eigen vermogen is naar aanleiding van opmerkingen tijdens de jaarvergadering in 2019 gesplitst in een algemene reserve en bestemmingsreserves zodat beter kan worden bewaakt dat exploitatietekorten niet ten laste van de eerder ontvangen legaten worden gebracht.

Algemene reserve

De algemene reserve exclusief de resultaatbestemming 2020 bedraagt ultimo 2020 € 32.659,80. Het exploitatieverlies in 2020 van bijna € 5.700 wordt ten laste gebracht van de algemene reserve. Voorts is bijna € 1.200 ten laste van de algemene reserve gebracht en toegevoegd aan de voorziening digitalisering periodieken waardoor de algemene reserve uitkomt op € 25.725,31.

Bestemmingreserves

De bestemmingsreserves zijn ontstaan door legaten van de heren Denig (€ 40.000) en Vroom (€ 50.000). Voor deze reserves zijn nog geen specifieke bestemmingen vastgesteld.

Voorziening digitalisering periodieken

Er is bijna € 4.700 ten laste gebracht van de voorziening voor de digitalisering van alle periodieken sinds de oprichting van het Genootschap. Hierdoor zou deze voorziening ultimo 2020 een tekort vertonen van bijna € 1.200. Derhalve is aan deze voorziening een dotatie gedaan ten laste van het eigen vermogen zodat de voorziening ultimo 2020 nihil bedraagt.

Voorziening transitie website

Op de voorziening transitie website zijn de uitgaven (ruim € 1.700) voor investeringen in de nieuwe website ten laste gebracht. Met het oog op enkele mogelijke verbeteringen aan de website wordt voorgesteld de voorziening ultimo 2020 te handhaven.

Overige crediteuren

De overige crediteuren hebben betrekking op de nog niet betaalde lasten voor de hosting van de website, het abonnementenbeheer, het onderhoud aan de website, de tijdschriften en de digitalisering van het archief.

Vermogensopbouw²

1.1	<i>Algemene reserve ultimo 2019</i>	€ 32.659
1.2	<i>Verlies 2020</i>	-€ 5.745
1.3	<i>Dotatie voorziening digitalisering periodieken</i>	-€ 1.189
1	Algemene reserve ultimo 2020	€ 25.725
2.1	<i>Bestemmingsreserves ultimo 2019</i>	€ 90.000
2.2	<i>Mutatie bestemmingsreserves</i>	€ 0
2	Bestemmingsreserves ultimo 2020	€ 90.000
3.1	<i>Voorziening digitalisering periodieken ultimo 2019</i>	€ 3.477
3.2	<i>Onttrekking voorziening digitalisering periodieken</i>	-€ 4.667
3.3	<i>Dotatie voorziening digitalisering periodieken</i>	€ 1.189
3	Voorziening digitalisering periodieken ultimo 2020	€ 0
4.1	<i>Voorziening transitie website ultimo 2019</i>	€ 4.383
4.2	<i>Onttrekking voorziening transitie website</i>	-€ 1.715
4	Voorziening transitie website ultimo 2020	€ 2.667
5	Totaal (1 + 2 + 3 + 4)	€ 118.392

² Afrondingsverschillen van € 1 zijn mogelijk.

Bijlage 1: Winst- en verliesrekening 2020

Het Genootschap Amstelodamum
Herengracht 320, 1 hg V
1016CE Amsterdam

Datum: 07-02-2021

Winst & verlies 01-01-2020 t/m 31-12-2020 (28)

Code	Omschrijving	Verlies	Winst	Begroting		Resterend	Resterend %
				Verlies	Winst		
4001	Jaarboek	28.670,18		24.500,00		4.170,18	-17%
4002	Tijdschriften	12.890,84		14.500,00		-1.609,16	11%
4003	Onderhoud website	1.397,63		1.500,00		-102,37	7%
4004	Digitale opslag	151,25		1.000,00		-848,75	85%
4005	Lezingen	27,50		300,00		-272,50	91%
4006	Excursies en activiteiten	496,59		1.800,00		-1.303,41	72%
4007	Hoofdredacteur	9.000,00		9.000,00		0,00	0%
4008	Abonnementenbeheer	7.458,95		5.500,00		1.958,95	-36%
4009	Losse verkoop	601,74		500,00		101,74	-20%
4010	Drukwerk en promotie	30,49		400,00		-369,51	92%
4011	Betalingsverkeer	521,36		400,00		121,36	-30%
4012	Administratie	137,63					
4013	Porti	90,54					
4014	Representatie en bestuur	401,60		500,00		-98,40	20%
4015	Jaarvergadering	350,00		300,00		50,00	-17%
4030	Restitutie contributie	137,50		200,00		-62,50	31%
4098	Oninbare vorderingen	1.325,00					
4099	Overige lasten			100,00		-100,00	100%
4900	Vervallen verplichtingen		989,52				
8001	Contributies		43.822,50		37.000,00	-6.822,50	-18%
8002	Verkopen		4.163,42		2.000,00	-2.163,42	-108%
8005	Excursies en activiteiten		1.120,75		2.800,00	1.679,25	60%
8011	Donaties en giften		1.547,50		1.500,00	-47,50	-3%
8012	Subsidies en bijdragen fondsen		5.500,00		5.500,00	0,00	0%
8013	Advertenties		800,00		1.500,00	700,00	47%
8099	Overige baten				200,00	200,00	100%
9998	Eindresultaat		5.745,11				
	Saldo				10.000,00		

Code	Omschrijving	Verlies	Winst	Begroting		Resterend	Resterend %
				Verlies	Winst		
		63.688,80	63.688,80	60.500,00	60.500,00		

Genootschap Amstelodamum

BTW-nummer: NL816604964B01, Handelsregister KvK: 40531484, IBAN: NL49INGB0000052391

Bijlage 2: Balans ultimo 2020

Het Genootschap Amstelodamum
 Herengracht 320, 1 hg V
 1016CE Amsterdam

Datum: 07-02-2021

Balans t/m 31-12-2020 (10)

Code	Omschrijving	Activa	Passiva
1011	ING Rekening courant	47.381,47	
1012	ING Vermogensspaarrekening	80.581,70	
1309	Overige debiteuren	472,00	
1500	Algemene reserve		25.725,31
1501	Bestemmingsreserve legaat Denig		40.000,00
1502	Bestemmingsreserve legaat Vroom		50.000,00
1520	Voorziening transitie website		2.667,36
1709	Overige crediteuren		9.987,50
1801	Vooruitbetaalde contributies		55,00
	Saldo		
		128.435,17	128.435,17

Bijlage 3: Balans ultimo 2019

Het Genootschap Amstelodamum
 Herengracht 320, 1 hg V
 1016CE Amsterdam

Datum: 07-02-2021

Balans t/m 31-12-2019 (19)

Code	Omschrijving	Activa	Passiva
1011	ING Rekening courant	14.102,63	
1012	ING Vermogensspaarrekening	80.581,70	
1301	Vorderingen advertenties	500,00	
1302	Vorderingen verkopen	846,97	
1309	Overige debiteuren	10.000,00	
1400	Vorderingen (kortlopend)	50.000,00	
1500	Algemene reserve		32.659,80
1501	Bestemmingsreserve legaat Denig		40.000,00
1502	Bestemmingsreserve legaat Vroom		50.000,00
1510	Voorziening digitalisering periodieken		3.477,48
1520	Voorziening transitie website		4.383,00
1701	Verplichtingen jaarboek		9.202,76
1702	Verplichtingen tijdschriften		2.745,84
1704	Verplichtingen abonnementenbeheer		599,88
1705	Verplichtingen website		265,47
1706	Verplichtingen bestuur en representatie		124,55
1709	Overige crediteuren		6.572,52
1801	Vooruitbetaalde contributies		6.000,00
	Saldo		
		156.031,30	156.031,30