

Financiën

Financiële verantwoording 2025

In de afgelopen jaren zijn giften ontvangen en reserveringen opgebouwd voor diverse begrotingsposten.

Reserveringen voor energiekosten uit 2023 t/m 2025 zijn vrijgevallen. Dit heeft geleid tot een eenmalige bate.

Door toenemende kosten over alle uitgaven heen is het operationele resultaat van de vereniging negatief.

Dankzij de eenmalige bate is het jaar 2025 met een positief saldo afgesloten. Dit resultaat wordt toegevoegd aan de reservering voor het jubileumjaar.

Resultatenrekening

Bij de baten en lasten viel in 2025 de ene post wat lager en de andere post wat hoger uit.

Bij enkele posten een toelichting:

- Eenmalige bate op de energiekosten, waardoor de vooruit geboekte kosten daarvoor zijn vrijgevallen;
- Bankkosten zijn toegenomen als gevolg van gewijzigde tarieven van de bank;
- Automatiseringskosten zijn toegenomen als gevolg van benodigde extra capaciteit voor het draaiende houden van website(s) en licenties van software;
- Eenmalige uitgave voor de verbetering van de akoestiek van de Fabriek.

De resultatenrekening 2025 is afgesloten met een batig saldo van € 3.103,69.

Winst & verlies over het jaar 2025			
Code	Omschrijving	Verlies	Winst
40 Huisvestingskosten			
4000	Huur verenigingsruimte	9.363,96	
4010	Onderhoudskosten	2.392,48	
4020	Energiekosten		3.870,00
4030	Verzekeringen	417,29	
4090	Overige Huisvestingskosten	167,98	
Totaal 40 Huisvestingskosten		12.341,71	3.870,00
41 Kosten activiteiten			
4100	Zaalhuur / Sprekers / Excursies	4.668,82	
4120	Aankoop boeken	322,14	
4130	Kosten van 't Erf van Ermeloo	15.168,16	
4150	Evenementen / Tentoonstellingen	87,31	
4190	Overige kosten activiteiten	57,50	
Totaal 41 Kosten activiteiten		16.303,93	0,00
42 Vrijwilligerskosten			

4200	Bestuurskosten	520,16	
4210	Werkgroepen en Projectgroepen	82,18	
4290	Overige vrijwilligerskosten	1.026,88	
	Totaal 42 Vrijwilligerskosten	1.629,22	0,00
	43 Algemene kosten		
4310	Contributies en abonnementen	241,17	
4320	Administratiekosten	386,43	
4330	Bankkosten	826,58	
4340	Boekhouding software	130,68	
4350	Huishoudelijke kosten	280,18	
4360	Automatiseringskosten	4.192,29	
4390	Overige algemene kosten	75,00	
	Totaal 43 Algemene kosten	6.132,33	0,00
	80 Inkomsten		
8000	Contributies		23.763,00
8010	Sponsors en Subsidies		10.689,05
8020	Donaties		1.081,21
8030	Verkoop boeken en artikelen		553,51
8050	Advertentie opbrengsten		1.980,00
8060	Opbrengsten Lezingen / Presentaties		20,00
	Totaal 80 Inkomsten	0,00	34.086,77
	81 Interest		
8110	Interest spaarrekening		854,11
	Totaal 81 Interest	0,00	854,11
	82 Overige opbrengsten		
8200	Huur ontvangsten		700,00
	Totaal 82 Overige opbrengsten	0,00	700,00
	99 Eindresultaat		
9998	Eindresultaat	3.103,69	
	Totaal 99 Eindresultaat	3.103,69	0,00
	Saldo		
		39.510,88	39.510,88

Balansrekeningen

De *Reserve energie* is vervallen als gevolg van de eerder genoemde eenmalige bate.

De *Reserve 50-jarig jubileum* is toegenomen met het resultaat van 2025

Een aantal facturen is betaald in januari 2026 en staan op 31 december 2025 op de balans bij *Nog te betalen diversen*: €2.346,39

Een aantal leden heeft de contributie voor het jaar 2026 al betaald. Zie *Vooruit Ontvangen Contributie*: €211.

Er is gekozen om de *Spaarrekening (1110)* te verhogen vanuit de *Rekening Courant (1100)* bij de bank.

Beginbalans

Balans per 01 januari 2025			
Code	Omschrijving	Activa	Passiva
02 Vorderingen			
1300	Debiteuren		382,00
1305	Nog te ontvangen contributies	168,00	
Totaal 02 Vorderingen		168,00	382,00
05 Liquide middelen			
1100	Rabobank rek-crt NL11 RABO 0387 7373 75	23.547,49	
1110	Rabobank spaarrek NL71 RABO 3177 1793 60	52.985,69	
1120	Kas	100,00	
Totaal 05 Liquide middelen		76.633,18	0,00
10 Eigen vermogen			
1000	Eigen Vermogen		12.459,22
Totaal 10 Eigen vermogen		0,00	12.459,22
12 Reserveringen			
1200	Reserve automatisering		4.563,84
1210	Reserve boekenfonds		15.000,00
1220	Reserve 50-jarig jubileum		11.908,00
1230	Reserve werkgroepen		5.000,00
1240	Reserve onderhoud		2.212,51
1250	Reserve energie		2.850,00
1260	Reserve algemeen		21.300,00
Totaal 12 Reserveringen		0,00	62.834,35
14 Schulden			
1420	Nog te betalen diversen		1.020,00
Totaal 14 Schulden		0,00	1.020,00
Saldo			105,61
		76.801,18	76.801,18

Eindbalans

Balans per 31 december 2025			
Code	Omschrijving	Activa	Passiva
02 Vorderingen			
1300	Debiteuren	290,00	
Totaal 02 Vorderingen		290,00	0,00
05 Liquide middelen			
1100	Rabobank rek-crt NL11 RABO 0387 7373 75	7.228,96	
1110	Rabobank spaarrek NL71 RABO 3177 1793 60	70.485,69	
1120	Kas	100,00	
Totaal 05 Liquide middelen		77.814,65	0,00
10 Eigen vermogen			
1000	Eigen Vermogen		12.459,22
Totaal 10 Eigen vermogen		0,00	12.459,22
12 Reserveringen			
1200	Reserve automatisering		4.563,84
1210	Reserve boekenfonds		15.000,00
1220	Reserve 50-jarig jubileum		15.011,69
1230	Reserve werkgroepen		5.000,00
1240	Reserve onderhoud		2.212,51
1260	Reserve algemeen		21.300,00
Totaal 12 Reserveringen		0,00	63.088,04
14 Schulden			
1420	Nog te betalen diversen		2.346,39
Totaal 14 Schulden		0,00	2.346,39
16 Vooruit ontvangen			
1610	Vooruit ontvangen contributies		211,00
Totaal 16 Vooruit ontvangen		0,00	211,00
Saldo			
		78.104,65	78.104,65

Begroting

Bij het opstellen van de begroting 2026 is gekeken naar de hoogte van de uitgaven en de inkomsten in de voorgaande jaren. Dit om te voorkomen dat er te laag begroot wordt.

Voor de post *Energie* is €1.200 begroot. De huur van het verenigingsgebouw is geïndexeerd en zal 5% hoger zijn.

Begroting 2026

UITGAVEN		BEGROTING	
Code	Omschrijving	2026	2025
40 Huisvestingskosten			
4000	Huur verenigingsruimte	9.850,00	9.400,00
4010	Onderhoudskosten	1.500,00	3.500,00
4020	Energiekosten	1.200,00	1.020,00
4030	Verzekeringen	420,00	350,00
4090	Overige Huisvestingskosten	250,00	100,00
41 Kosten activiteiten			
4100	Zaalhuur / Sprekers / Excursies	5.000,00	2.500,00
4120	Aankoop boeken	250,00	100,00
4130	Kosten van 't Erf van Ermeloo	14.000,00	17.000,00
4150	Evenementen / Tentoonstellingen	1.000,00	2.300,00
4190	Overige kosten activiteiten	100,00	100,00
42 Vrijwilligerskosten			
4200	Bestuurskosten	550,00	500,00
4210	Werkgroepen en Projectgroepen	600,00	600,00
4290	Overige vrijwilligerskosten	1.100,00	1.000,00
43 Algemene kosten			
4310	Reclame en advertenties	600,00	600,00
4310	Contributies en abonnementen	300,00	900,00
4320	Administratiekosten	500,00	700,00
4330	Bankkosten	900,00	600,00
4340	Boekhouding software	150,00	0,00
4350	Huishoudelijke kosten	350,00	650,00
4360	Automatiseringskosten	5.000,00	2.800,00
4390	Overige algemene kosten	75,00	50,00
TOTAAL UITGAVEN		43.695,00	44.770,00

INKOMSTEN		BEGROTING	
Code	Omschrijving	2026	2025
	80 Inkomsten		
8000	Contributies	24.000,00	24.000,00
8010	Sponsors en Subsidies	5.000,00	5.000,00
8020	Donaties	1.250,00	1.550,00
8030	Verkoop boeken en artikelen	500,00	500,00
8050	Advertentie opbrengsten	1.960,00	2.000,00
8070	Mutaties uit reserveringen	10.000,00	10.300,00
	81 Interest		
8110	Interest spaarrekening	800,00	800,00
	82 Overige opbrengsten		
8200	Huur ontvangsten	700,00	700,00
8210	Overige inkomsten	100,00	100,00
	TOTAAL INKOMSTEN	44.310,00	44.950,00
	TOTAAL UITGAVEN	43.695,00	
		615,00	

Met de financiële verantwoording 2025 en de begroting 2026 in de hand ziet het bestuur de toekomst van de Vereniging Historisch Ermeloo met vertrouwen tegemoet.

De kascontrolecommissie bestond dit jaar uit de heren W.A. van den Broek en N.J. Poolen.