



## **Financieel Jaarverslag 2020**

Vereniging voor  
Natuur- en Milieueducatie  
Afdeling Hoensbroek

## **INHOUDSOPGAVE**

	Pag.
Vaststelling, samenstelling bestuur en kerncijfers .....	1
Balans.....	2
Resultatenrekening.....	3
Toelichting bij de balans... ..	4
Toelichting bij de resultatenrekening .....	5
Verklaring Financiële commissie.....	7

## Vaststelling financieel jaarverslag:

Het bestuur van IVN afdeling Hoensbroek heeft in de vergadering van 10 mei 2021 het financiële jaarverslag over het boekjaar 2020 vastgesteld.

Goedkeuring en décharge van het bestuur is ingevolge art.14 lid 3. van de statuten voorbehouden aan de Algemene Ledenvergadering.

## Samenstelling bestuur:

naam	functie	inschrijving KvK	benoeming ALV	aftredend
Martin Deguelle	voorzitter	23-mrt-2009	2017	2020
Mieke Cörvers	secretaris	9-jun-2008	2017	2020
Daan Westerhof	ledenadministratie	28-mrt-2014	2017	2020
Jacques Dewez	penningmeester	11-sep-2017	2018	2021
Peter Geurts	lid	25-mrt-2011	2017	2020
Lenie Quadackers	lid	22-mrt-2013	2018	2021
Lei Frolichs	lid	9-jun-2008	2018	2021
Wiel Jehae	lid	9-jun-2008	2019	2022
Frans Kassee	lid	22-mrt-2013	2019	2022
Steffie Broekhuis	lid	22-mrt-2013	2019	2022

## Kerncijfers:

	31-dec-20	31-dec-19
Totaal activa / passiva	€ 71.499,64	€ 82.226,78
Eigen Vermogen:	€ 59.349,28	€ 62.803,49
waarvan bestemmingsreserve	€ 7.500,00	€ 17.500,00
		<b>2019</b>
Totaal baten	€ 4.407,75	€ 6.475,86
Totaal lasten excl. afschrijving gebouw *)	€ 3.861,96	€ 5.184,22
Resultaat excl. afschrijving gebouw	€ 545,79	€ 1.291,64
Afschrijving gebouw	€ 4.000,00	€ 4.000,00
Resultaat incl. afschrijving gebouw	€ -3.454,21	€ -2.708,36
*) incl. financiële lasten		

Balans per:		
	<b>31-dec-20</b>	<b>31-dec-19</b>
<b>ACTIVA</b>		
<b>Vaste activa</b>		
Gebouwen	€ 56.000,00	€ 60.000,00
Tuinmachines	€ 174,00	€ 324,00
	€ 56.174,00	€ 60.324,00
<b>Vlottende activa</b>		
<u>Liquide middelen</u>		
ING Betaalrekening	€ 1.880,51	€ 754,49
ING Zakelijke Spaarrekening	€ 12.900,00	€ 21.000,00
Kas	€ 470,13	€ 148,29
	€ 15.250,64	€ 21.902,78
<u>Overige vorderingen</u>		
Diversen	€ 75,00	€ -
<b>TOTAAL ACTIVA</b>	<b>€ 71.499,64</b>	<b>€ 82.226,78</b>
<b>PASSIVA</b>		
<b>Langlopende schulden</b>		
Lening gemeente Heerlen	€ 7.500,00	€ 17.500,00
<b>Kortlopende schulden</b>		
Te betalen posten	€ 2.722,36	€ 23,29
Vooruit ontv. Lidmaatschap/contributie	€ 1.775,00	€ 1.745,00
Vooruit ontv. Natuurgids	€ 153,00	€ 155,00
	€ 4.650,36	€ 1.923,29
<b>Eigen vermogen</b>		
Algemene Reserve	€ 51.849,28	€ 45.303,49
Bestemmings Reserves	€ 7.500,00	€ 17.500,00
	€ 59.349,28	€ 62.803,49
<b>TOTAAL PASSIVA</b>	<b>€ 71.499,64</b>	<b>€ 82.226,78</b>

Resultatenrekening over het boekjaar:	2020	2019
<b>BATEN</b>		
<u>Contributies / donaties / subsidies</u>		
Ontvangen contributies/donaties	€ 1.874,50	€ 1.919,50
Afdracht District/IVN NL	€ -291,40	€ -309,40
Ontvangen subsidies	€ 2.237,15	€ 2.292,15
	€ 3.820,25	€ 3.902,25
<u>Overige baten</u>		
Opbrengst / marge verkopen	€ 61,15	€ 221,41
Saldo opbrengst BBQ/Snuffelmarkt	€ 347,00	€ 1.947,20
Opbrengst verhuur Koningsbeemd	€ -	€ 405,00
Diverse overige baten	€ 179,35	€ -
	€ 587,50	€ 2.573,61
<b>TOTAAL BATEN</b>	<b>€ 4.407,75</b>	<b>€ 6.475,86</b>
<b>LASTEN</b>		
<u>Huisvestingskosten</u>		
Afschrijving gebouw	€ 4.000,00	€ 4.000,00
Rente lening/erfpacht gem. Heerlen	€ 200,00	€ 401,00
Gas, water & electra	€ 774,72	€ 1.155,76
Gemeentelijke-/Waterschapslasten	€ 1.039,48	€ 997,42
Onderhoud gebouw/terrein	€ 185,74	€ 5,52
Verzekering opstal/inboedel/glas	€ 445,68	€ 419,38
Beveiliging (onderhoud en meldkamer)	€ 559,67	€ 887,38
Overige huisvestingskosten	€ -	€ 25,30
	€ 7.205,29	€ 7.891,76
<u>Overige kosten</u>		
Werkgroepen / maandagavond	€ 327,13	€ 505,22
Representatiekosten	€ 8,00	€ 25,90
Contributies & abonnement	€ 95,00	€ 92,00
Kantoorartikelen	€ -	€ 48,79
Administratiekosten	€ -77,91	€ 258,78
Drukwerk & papier	€ 168,42	€ 191,31
Overige algemene kosten	€ -	€ 34,81
	€ 520,64	€ 1.156,81
<b>TOTAAL LASTEN</b>	<b>€ 7.725,93</b>	<b>€ 9.048,57</b>
Totaal financiële baten en lasten	€ -136,03	€ -135,65
<b>RESULTAAT</b>	<b>€ -3.454,21</b>	<b>€ -2.708,36</b>

## Toelichting op de balans

### **ACTIVA**

#### **Vaste activa**

De vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschafwaarde verminderd met de cumulatieve afschrijving gebaseerd op de verwachte levensduur en rekening houdend met een verwachte restwaarde.

#### **Vlottende activa**

De vlottende activa worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

#### **Liquide middelen**

De teruggang van de ING Zakelijke Spaarrekening wordt veroorzaakt door de extra aflossing van de lening aan de gemeente Heerlen met €7.500. Zie ook de Langlopende Schulden.

### **PASSIVA**

#### **Langlopende schulden**

Omdat de spaarrekening vrijwel geen rente oplevert heeft het bestuur besloten om in 2020 €7.500,- extra af te lossen op de lening van de gemeente Heerlen. Dit levert over de resterende looptijd, tot ultimo 2023, een rentevoordeel op van ca. €900,-.

#### **Kortlopende schulden**

Te betalen posten betreft de factuur van de gemeente Heerlen inzake de aflossing en rente over 2020. De factuur was gedateerd 31/12/2020 met vervaldatum 30-01-2021.

#### **Eigen vermogen**

##### **Algemene reserve**

Beginsaldo	€ 45.303,49
Aflossing lening 2020 van Bestemmings Reserve	€ 2.500,00
Extra aflossing 2020 van Bestemmings Reserve	€ 7.500,00
Resultaat 2020	€ -3.454,21
Eindsaldo	€ 51.849,28

##### **Bestemmingsreserve**

Beginsaldo	€ 17.500,00
Aflossing lening 2020 naar Algemene Reserve	€ -2.500,00
Extra aflossing 2020 naar Bestemmings Reserve	€ -7.500,00
Eindsaldo	€ 7.500,00

## Toelichting op de balans

De bestemmingsreserve is het gedeelte van het eigen vermogen dat niet ter vrije beschikking staat en dient ter garantie van de aflossing van de lening van de gemeente Heerlen.

## Toelichting op de resultatenrekening

### **BATEN**

#### **Contributies enz.**

<u>Specificatie aantallen leden enz.</u>		
	<u>2020</u>	<u>2019</u>
leden-Hoensbroek	23	21
leden-landelijk (Hoensbroek)	3	3
donateurs	58	62
huisgenoten	2	1
bedrijf	1	1
<b>totaal</b>	<b>87</b>	<b>88</b>

#### Ontvangen subsidies

De ontvangen subsidies betreffen de jaarlijks terug kerende Waarderingssubsidie van de gemeente Heerlen en NL-Doet van het Oranje Fonds ten bedrage van resp. €1.892,- en €345,-

#### Overige baten

1. Door de Corona pandemie heeft het bestuur moeten besluiten de BBQ en Snuffelmarkt af te gelasten. Deze opbrengsten waren naast de enorme gezelligheid een zeer welkome bijdrage aan het resultaat. Zonder deze activiteiten is een acceptabele exploitatie niet mogelijk. Desondanks kon via Marktplaats en contante verkopen nog een bijdrage verkregen worden.
2. De diverse overige baten betreft de saldo-opbrengst van de cursus Bushcraft welke door een van de bestuursleden is verzorgd.

## Toelichting op de resultatenrekening

### **LASTEN**

#### **Huisvestingskosten**

##### Gas, water & elektra

De lagere kosten zijn een gevolg van een aantal oorzaken:

1. Contract met een nieuwe energieleverancier met goedkopere tarieven.
2. De welkomstkorting van deze nieuwe energieleverancier.
3. Het lagere verbruik stroom -/-10% en gas -/-14% t.o.v. het voorgaand jaar.
4. De per saldo lagere energiebelasting t.o.v. het voorgaand jaar.

##### Onderhoud gebouw/terrein

Dit betreft het 2-jaarlijks onderhoud van de CV-installatie.

#### **Overige kosten**

##### Werkgroepen / maandag avond

De activiteiten zijn vanwege Corona beperkt gebleven. De kosten betreffen de afschrijving op de tuinmachines (€150,-), kosten NL-doet en diverse andere kosten.

##### Administratiekosten

De lagere kosten werden veroorzaakt door:

1. Met ingang van 2020 wordt door een derde gebruik gemaakt van het "Davilex Club" administratie pakket. Dit betekende een éénmalige bijdrage in de licentiekosten.
2. Verder werden de jaarlijks terugkerende kosten wegens "Support & Onderhoud" met deze partij gedeeld.



## **Verklaring Financiële Commissie**

De Algemene Leden Vergadering in 2020 is vanwege Corona niet doorgedaan. Als gevolg hiervan is geen nieuwe Financiële Commissie benoemd en is het financieel jaarverslag over 2020 niet beoordeeld.