



Financieel Jaarverslag 2021

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.....	6

Vaststelling financieel jaarverslag:

Het bestuur van IVN afdeling Hoensbroek heeft in de vergadering van 7 maart 2022 het financiële jaarverslag over het boekjaar 2021 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	herkiesbaar
Martin Deguelle	voorzitter	23-mrt-2009	2017	1-feb-22	neen
Mieke Cörvers	secretaris	9-jun-2008	2017	2020	overleden
Daan Westerhof	ledenadministrati	28-mrt-2014	2017	2022	ja
Jacques Dewez	penningmeester	11-sep-2017	2018	2022	ja
Peter Geurts *)	secretaris	25-mrt-2011	2017	2022	ja
Lenie Quadackers	lid	22-mrt-2013	2018	2022	ja
Lei Frolichs	lid	9-jun-2008	2018	2022	ja
Wiel Jehae	lid	9-jun-2008	2019	2022	ja
Frans Kasse	lid	22-mrt-2013	2019	2021	neen
Steffie Broekhuis	lid	22-mrt-2013	2019	2022	ja

*) Het bestuur heeft Peter Geurts bereid gevonden om de functie van secretaris op zich te nemen.

Kerncijfers:

	31-dec-21	31-dec-20
Totaal activa / passiva	€ 76.130,23	€ 71.499,64
Eigen Vermogen:	€ 57.340,89	€ 59.349,28
waarvan bestemmingsreserve	€ 5.000,00	€ 7.500,00
Totaal baten	€ 5.799,37	€ 4.407,75
Totaal lasten excl. afschrijving gebouw *)	€ 3.807,76	€ 3.861,96
Resultaat excl. afschrijving gebouw	€ 1.991,61	€ 545,79
Afschrijving gebouw	€ 4.000,00	€ 4.000,00
Resultaat incl. afschrijving gebouw	€ -2.008,39	€ -3.454,21
*) incl. financiële lasten		

Balans per:		
	31-dec-2021	31-dec-20
ACTIVA		
Vaste activa		
Gebouwen	€ 52.000,00	€ 56.000,00
Tuinmachines	€ 24,00	€ 174,00
Totaal vaste activa	€ 52.024,00	€ 56.174,00
Vorderingen		
Debiteuren	€ 206,00	€ 60,00
Totaal vorderingen	€ 206,00	€ 60,00
Vlottende activa		
Liquide middelen		
ING Betaalrekening	€ 12.560,46	€ 1.880,51
ING Zakelijke Spaarrekening	€ 11.150,00	€ 12.900,00
Kas	€ 189,77	€ 470,13
Totaal liquide middelen	€ 23.900,23	€ 15.250,64
Totaal vlottende activa	€ 23.900,23	€ 15.250,64
Overige vorderingen		
Diversen		€ 15,00
Totaal overige vorderingen		€ 15,00
TOTAAL ACTIVA	€ 76.130,23	€ 71.499,64
PASSIVA		
Kortlopende schulden		
Lening gemeente heerlen	€ 5.000,00	€ 7.500,00
Te betalen posten	€ 12.175,34	€ 2.722,36
Vooruit ontv. Lidmaatschap/contributie	€ 1.478,00	€ 1.775,00
Vooruit ontv. Natuurgids	€ 136,00	€ 153,00
	€ 18.789,34	€ 12.150,36
Eigen vermogen		
Algemene Reserve	€ 52.340,89	€ 51.849,28
Bestemmings Reserves	€ 5.000,00	€ 7.500,00
	€ 57.340,89	€ 59.349,28
TOTAAL PASSIVA	€ 76.130,23	€ 71.499,64

Resultatenrekening over het boekjaar:		
	2021	2020
BATEN		
Contributies / donaties / subsidies		
Ontvangen contributies/donaties	€ 2.013,00	€ 1.874,50
Afdracht District/IVN NL	€ -169,20	€ -291,40
Ontvangen subsidies	€ 2.767,15	€ 2.237,15
	€ 4.610,95	€ 3.820,25
Overige baten		
Opbrengst / marge verkopen	€ 159,60	€ 61,15
Saldo opbrengst BBQ/Snuffelmarkt	€ 310,50	€ 347,00
Opbrengst presentatie/cursus	€ 130,00	€ -
Diverse overige baten	€ 588,32	€ 179,35
	€ 1.188,42	€ 587,50
TOTAAL BATEN	€ 5.799,37	€ 4.407,75
LASTEN		
Huisvestingskosten		
Afschrijving gebouw	€ 4.000,00	€ 4.000,00
Rente lening/erfpacht gem. Heerlen	€ 151,00	€ 200,00
Gas, water & electra	€ 845,98	€ 774,72
Gemeentelijke-/Waterschapslasten	€ 1.202,57	€ 1.039,48
Onderhoud gebouw/terrein	€ -	€ 185,74
Verzekering opstal/inboedel/glas	€ 452,64	€ 445,68
Beveiliging (onderhoud en meldkamer)	€ 253,72	€ 559,67
	€ 6.905,91	€ 7.205,29
Overige kosten		
Werkgroepen / maandagavond	€ 421,23	€ 327,13
Representatiekosten	€ -	€ 8,00
Contributies & abonnement	€ 95,00	€ 95,00
Administratiekosten	€ 156,11	€ -77,91
Drukwerk & papier	€ 77,55	€ 168,42
	€ 749,89	€ 520,64
TOTAAL LASTEN	€ 7.655,80	€ 7.725,93
Totaal financiële lasten	€ 151,96	€ 136,03
RESULTAAT	€ -2.008,39	€ -3.454,21

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 stijging van de ING betaalrekening wordt veroorzaakt vanwege de subsidiebijdrage "Tiny Forest" van de gemeente ten bedrage van €10.000,-. Hiervan moet €9.500,- doorgestort worden aan IVN Nederland. Zij zijn verantwoordelijk voor het planten en onderhoud.

PASSIVA

Langlopende schulden

De lening van de gemeente Heerlen is m.i.v. dit verslagjaar gerubriceerd onder de kortlopende schulden vanwege een resterende looptijd van twee jaar.

Kortlopende schulden

Te betalen posten bestaan o.a. uit de factuur van de gemeente Heerlen inzake de aflossing en rente van de lening over 2021 ten bedrage van €2.650,- en het door te betalen subsidiebedrag "Tiny Forest" van de gemeente aan IVN Nederland ten bedrage van €9.500,-.

Eigen vermogen

Algemene en bestemmings-reserve

<u>Algemene Reserve</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Beginsaldo	€ 51.849,28	€ 45.303,49
Aflossing lening van Bestemmings Reserve	€ 2.500,00	€ 2.500,00
Extra aflossing van Bestemmings Reserve	€ -	€ 7.500,00
Resultaat	<u>€ -2.008,39</u>	<u>€ -3.454,21</u>
Eindsaldo	€ 54.361,89	€ 51.849,28

<u>Bestemmings Reserve</u>		
Beginsaldo	€ 7.500,00	€ 17.500,00
Aflossing lening 2020 naar Algemene Reserve	€ -2.500,00	€ -2.500,00
Extra aflossing 2020 naar Bestemmings Reserve	€ -	€ -7.500,00
Eindsaldo	€ 5.000,00	€ 7.500,00

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>				
per 1 januari:	<u>2022</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
leden-Hoensbroek	19	21	23	21
leden-landelijk (Hoensbroek)	3	3	3	3
donateurs	52	55	58	62
huisgenoten	1	2	2	1
bedrijf	1	1	1	1
totaal	76	82	87	88

Zoals in bovenstaande tabel getoond nemen de aantallen leden enz. jaarlijks af. Als wij niets doen is de vereniging gedoemd te verdwijnen. Het bestuur onderzoekt in samenspraak met IVN-NL hoe wij nieuwe leden kunnen werven. Tevens wordt onderzocht of tot de opties behoort een of andere vorm tot samenwerking binnen de regio Parkstad.

Ontvangen subsidies

De ontvangen subsidies betreffen de jaarlijks terugkerende Waarderingsubsidie van de gemeente Heerlen, NL-Doet van het Oranje Fonds en restant "Tiny Forest" ten bedrage van resp. €1.892,-, €375,- en €500,-.

Overige baten

1. Door de Corona pandemie heeft het bestuur moeten besluiten de Snuffelmarkt af te gelasten. Deze opbrengsten waren naast de enorme gezelligheid een zeer welkome bijdrage aan het resultaat. Zonder deze activiteit is een acceptabele exploitatie niet mogelijk. Desondanks kon via Marktplaats en contante verkopen nog een bijdrage verkregen worden.
2. De diverse overige baten betreft o.a. de opbrengst van presentaties en cursussen door een van de bestuursleden verzorgd en opbrengst oud ijzer.

LASTEN

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.

Verklaring Financiële Commissie

De financiële commissie heeft het financieel jaarverslag over 2021 van IVN afdeling Hoensbroek beoordeeld.

De commissie heeft daarbij vastgesteld dat:

- Het saldo van de betaal- en spaarrekening bij de bankinstelling per ultimo 2020 gelijk is aan het eerste dagafschrift van de betreffende rekening van 2021.
- De in de administratie geboekte kosten berusten op deugdelijke brondocumenten.
- Het financiële jaarverslag 2021 van IVN afdeling Hoensbroek overeenkomt met de in de administratie opgenomen bedragen.

- | | |
|-----------------------|-----------------------------------|
| 1. Boekhouding: | akkoord / geen oordeel |
| 2. Bank: | akkoord / geen oordeel |
| 3. Kas: | akkoord / geen oordeel |
| 4. Betaalde facturen: | akkoord / geen oordeel |
| 5. Inkomsten: | akkoord / geen oordeel |

Heerlen, 25 maart 2022

De Financiële Commissie:

Mw. L. (Lisette) Geurts

Dhr. G. (Gerard) Janssen