

**IVN Noord-Kennemerland**

Financieel verslag inzake  
boekjaar 2020

10-jan-2021

## **INHOUDSOPGAVE**

	Pagina
Verslag van het bestuur	3
Jaarrekening	
Balans per 31 december 2020 (inclusief voorgestelde bestemming van het saldo van de baten en lasten)	5
Staat van baten en lasten over 2020	6
Toelichting op de balans en staat van baten en lasten	7
Overige gegevens	10
Bijlage 1 bij jaarrekening 2020	11
Bijlage 2 bij jaarrekening 2020	12

## **Verslag van het bestuur**

Voor de activiteiten van IVN Noord Kennemerland in het boekjaar 2020 wordt verwezen naar het separate verslag van het bestuur.

Bergen, 10-jan-2021

Het bestuur

**JAARREKENING 2020**

Balans per 31 december 2020  
Staat van baten en lasten 2020  
Toelichting op de balans en staat van baten en lasten  
Overige gegevens

## BALANS PER 31 DECEMBER 2020

inclusief voorgestelde bestemming saldo baten en lasten

		31-12-2019	31-12-2020
		€	€
A	VASTE ACTIVA	3.018	2.413
B	VLOTTENDE ACTIVA		
	Vorderingen en overlopende activa	50	445
	Liquide middelen	69.274	77.567
	Voorraad verkoopartikelen Schaapskooi	600	0
	<i>Som der vlottende middelen</i>	69.924	78.011
C	KORTLOPENDE SCHULDEN EN OVERLOPENDE PASSIVA	5.431	10.376
D	<b>UITKOMST ACTIVA MIN KORTLOPENDE SCHULDEN</b>	<b>67.511</b>	<b>70.048</b>
E	EIGEN VERMOGEN		
	Kapitaal	44.911	44.648
	Voorziening groot onderhoud Parnassia	22.600	25.400
	<i>Som van het eigen vermogen</i>	<b>67.511</b>	<b>70.048</b>

Opgemaakt te Bergen,

14-jan-2021 door het bestuur

voorzitter H. Groenewegen  
 secretaris W. Swagemakers  
 algemeen lid A. Geertman  
 penningmeester W. Bastiaanse

## STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2020

	2019 Werkelijk €	2020 Begroot €	2020 Werkelijk €	2021 Begroot €
<b>BATEN</b>				
Contributies en donaties	4.754	4.400	4.384	4.400
Af: afdracht	-1.304	-500	-458	-500
Saldo contributies	3.450	3.900	3.926	3.900
Bijdragen BLAD	2.464	2.500	2.468	2.500
Bijdrage Parnassia	2.120	2.140	2.176	2.140
ontvangen subsidies	0	0	980	0
Saldo Werkgroepen	6.741	5.530	4.353	4.300
incidentele baten/cursus	5.666	1.603	0	500
Exploitatie Parnassia	2.221	870	17	50
Diversen doorberekend	889	875	677	650
<b>Totaal Baten</b>	<b>23.550</b>	<b>17.418</b>	<b>14.597</b>	<b>14.040</b>
<b>LASTEN</b>				
Kosten BLAD	4.813	4.850	4.560	4.560
Kosten Parnassia/Honthorstlaan	5.301	5.100	4.533	4.600
Afschrijvingen+kleine aanschaf	536	1.200	2.066	805
Verzekeringen	345	375	345	350
Telefoon/internet Parnassia	734	750	741	750
PR	1.404	1.200	91	1.000
Bankkosten	264	280	204	280
Lezingen KNNV	375	600	250	600
ALV	663	1.000	10	700
Bestuur	701	800	281	800
Boeken	280	300	198	280
Administratie	628	350	140	350
Bijdrage exploitatie Schaapskooi	1.200	1.200	1.200	
Kleding	644	500	0	500
Bijeenkomsten vrijwilligers	566	600	240	580
Kosten Natuurgidsenopleiding	5.666	1.603	0	0
<b>Totaal Lasten</b>	<b>24.121</b>	<b>20.708</b>	<b>14.860</b>	<b>16.155</b>
<b>Saldo resultaat (- is verlies)</b>	<b>-570</b>	<b>-3.290</b>	<b>-263</b>	<b>-2.115</b>

## **Toelichting op de balans en de staat van baten en lasten**

### **I ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING**

Activa en passiva worden opgenomen voor verkrijgingsprijs;

Activa en passiva worden opgenomen tegen nominale waarde, tenzij anders aangegeven.

### **II GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA EN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT**

#### ***Materiële vaste activa***

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs. De restwaarde is op nul gezet.

Afschrijving vindt plaats op basis van geschatte waarde op balansdatum

Boeken in de bibliotheek worden in het jaar van aanschaf afgeschreven.

#### ***Vorraden***

De voorraden zijn tegen een vaste waarde in de balans opgenomen. Voorraden betreffen verkoop artikelen in de Schaapskooi. De waarde wordt ultimo jaar beoordeeld op bestaanbaarheid.

#### ***Vorderingen en overlopende activa***

Vorderingen en overlopende activa worden gewaardeerd tegen nominale waarde onder aftrek van voorzieningen wegens oninbaarheid.

#### ***Liquide middelen***

Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

#### ***Schulden***

Schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

#### ***Grondslagen voor de bepaling van het resultaat***

Uitgegaan wordt van de continuïteit van de vereniging. Baten en lasten worden

toegerekend aan het verslagjaar waarop deze betrekking hebben. Overschotten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum gerealiseerd zijn.

### III TOELICHTING OP DE ONDERSCHIEDEN POSTEN VAN DE BALANS EN DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

#### VASTE ACTIVA

##### *Inventaris*

omschrijving	Bestuur	Parnassia	Scholen werkgroep	diverse activa	Mussen	Bibliotheek	Totaal
	€	€	€	€	€	€	€
stand 1 jan						600	600
aanschaf	649	1.403		971			3.023
afschrijving	260	560		390			1.210
stand 31 dec	389	843		581		600	2.413

De boeken in de bibliotheek zijn gewaardeerd op € 600,00 geschatte restwaarde. Aankopen kleiner dan 450 euro worden in datzelfde jaar afgeschreven

#### VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen en overlopende activa

Specificatie:	31-12-20
	€
Te ontvangen rente spaarrekening 2020	0
Af te rekenen boekenbonnen	0
Debiteuren	445
<b>Totaal</b>	<b>445</b>

#### *Liquide middelen.*

Dit bedrag betreft saldi bij de ING bank en het saldo in kas.

77.567

#### *Voorraden*

Dit betreft een min of meer vaste voorraad consumptiemiddelen en te verkopen artikelen.

0

De voorraden zijn ultimo jaar geïnventariseerd en de waarde is reëel in geval van continuïteit van verkoop.

<b>Totaal</b>	<b>78.011</b>
---------------	---------------



**KORTLOPENDE SCHULDEN EN OVERLOPENDE PASSIVA**

<b>Specificatie:</b>	31-12-2020
	€
Waarborgsommen	300
crediteuren	469
Kosten ALV	2.200
Excursie IVNnkl saldo	535
Vooruitontvangen activiteiten 2020	4.630
Vooruitontvangen contributies	30
Vooruitontvangen overig	2.201
Kruidentuin Rekerhout	12
<b>Totaal</b>	<b>10.376</b>

**EIGEN VERMOGEN**

***Kapitaal***

Het verloop in 2020 is als volgt:

	€
Stand begin van het boekjaar	44.911
Resultaat 2020	-263
<b>Stand einde boekjaar 2020</b>	<b>44.648</b>

***Voorziening groot onderhoud Parnassia***

Het verloop in 2020 is als volgt:

	€
Stand begin van het boekjaar	22.600
dotatie 2020	2.800
<b>Stand einde van het boekjaar</b>	<b>25.400</b>

**BATEN**

***Contributies en donaties***

De in 2020 verantwoorde bedragen betreffen de bijdragen, die betrekking hebben op 2020.

De in 2020 ontvangen bedragen inzake 2020 zijn opgenomen op de balans onder kortlopende schulden als vooruit ontvangen bedragen.

***Rente Spaarrekeningen***

Er is in 2020 geen rente ontvangen

***Saldo werkgroepen***

	inkomsten	uitgaven	saldo
Scholen Parnassia	€ 2.715,00	€ 2.031,00	€ 684,00
Natuurkoffer	€ 800,00	€ 190,00	€ 610,00
Regulier excursies	€ 84,00		€ 84,00
Mussenwg+moest+spneuzen	€ 250,00	€ 194,00	€ 56,00
QR-code project	€ 250,00		€ 250,00
Dijk en Waard	€ 240,00		€ 240,00
HHW overig	€ 565,00	€ 381,00	€ 184,00
Schaapskooi	€ 1.482,00	€ 331,00	€ 1.151,00
Wandelingen via boekingskntr	€ 2.155,00	€ 1.061,00	€ 1.094,00
<b>Saldo</b>	<b>€ 8.541,00</b>	<b>€ 4.188,00</b>	<b>€ 4.353,00</b>

***Onderzoek kascontrolecommissie***

De verantwoording over 2020, zoals opgenomen in deze jaarrekening is op ..... 2021 gecontroleerd door de Kascontrolecommissie IVN Noord-Kennemerland.

***Saldo staat van baten en lasten***

Het negatieve saldo ad € 263,25 staat tot de beschikking van de Algemene Ledenvergadering. Vooruitlopend op een besluit van deze vergadering is het saldo verminderd op het Kapitaal.

***Bezoldiging bestuurders***

Aan de bestuurders zijn geen leningen, voorschotten en garanties verstrekt en ook hebben zij geen bezoldiging ontvangen voor de door hen verrichte werkzaamheden.

**BIJLAGE 1 BIJ DE JAARREKENING 2020 VAN IVN NOORD-KENNEMERLAND**

Begroting 2021 werkgroepen

Naam werkgroep	Begrote Ontvangsten	Begrote Uitgaven	Saldo 2021
Scholen Parnassia			
Korren voor Scholen			
Strandwerkgroep			
Natuurkoffer			
de Egmonden			
Heemtuint			
Vlindertuint			
Mussenwg+moest+spneuzen			
Westert Bleek			
Rekerhout			
Vleermuizen			
App groep			
Cultuur en natuur Bergen			
overig, zonder wg of eenmalige acti			
Dijk en Waard			
Vlinderdag			
Paddenstoelendag			
Wandelingen via boekingskntr			
Saldo	€ -	€ -	€ 4.300,00

Totaal werkgroepen begroting 2021

**Bijlage 2**