

**IVN Noord-Kennemerland**

Financieel verslag inzake  
boekjaar 2021

3-mrt-2022

## **INHOUDSOPGAVE**

	Pagina
Verslag van het bestuur	3
Jaarrekening	
Balans per 31 december 2021 (inclusief voorgestelde bestemming van het saldo van de baten en lasten)	5
Staat van baten en lasten over 2021	6
Toelichting op de balans en staat van baten en lasten	7
Overige gegevens	10
Bijlage 1 bij jaarrekening 2021	11
Bijlage 2 bij jaarrekening 2021	12

## **Verslag van het bestuur**

Voor de activiteiten van IVN Noord Kennemerland in het boekjaar 2021 wordt verwezen naar het separate verslag van het bestuur.

Bergen, 10-jan-2022

Het bestuur

**JAARREKENING 2021**

Balans per 31 december 2021  
Staat van baten en lasten 2021  
Toelichting op de balans en staat van baten en lasten  
Overige gegevens

## BALANS PER 31 DECEMBER 2021

inclusief voorgestelde bestemming saldo baten en lasten

		31-12-2020	31-12-2021
		€	€
A	VASTE ACTIVA	2.413	2.550
B	VLOTTENDE ACTIVA		
	Vorderingen en overlopende activa	445	100
	Liquide middelen	77.567	89.917
	Voorraad verkoopartikelen	0	0
	<i>Som der vlottende middelen</i>	78.011	90.017
C	KORTLOPENDE SCHULDEN EN OVERLOPENDE PASSIVA	10.376	19.183
D	<b>UITKOMST ACTIVA MIN KORTLOPENDE SCHULDEN</b>	<b>70.048</b>	<b>73.384</b>
E	EIGEN VERMOGEN		
	Kapitaal	44.648	44.784
	Voorziening groot onderhoud Parnassia	25.400	28.600
	<i>Som van het eigen vermogen</i>	<b>70.048</b>	<b>73.384</b>

Opgemaakt te Bergen,

10-jan-2022 door het bestuur

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

## STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2021

	2020 Werkelijk €	2021 Begroot €	2021 Werkelijk €	2022 Begroot €
<b>BATEN</b>				
Contributies en donaties	4.384	4.400	4.237	4.700
Af: afdracht	-458	-500	-308	0
Saldo contributies	3.926	3.900	3.929	4.700
Bijdragen BLAD	2.468	2.500	2.436	2.440
Bijdrage Parnassia	2.176	2.140	2.200	2.220
ontvangen subsidies	980	0	695	0
Saldo Werkgroepen	4.353	4.300	4.522	4.779
incidentele baten/cursus	0	500	0	500
Exploitatie Parnassia	17	50	25	50
Diversen doorberekend	677	650	548	550
<b>Totaal Baten</b>	<b>14.597</b>	<b>14.040</b>	<b>14.355</b>	<b>15.239</b>
<b>LASTEN</b>				
Kosten BLAD	4.560	4.560	4.807	4.900
Kosten Parnassia/Honthorstlaan	4.533	4.600	4.645	6.000
Afschrijvingen+kleine aanschaf	2.066	805	1.295	1.300
Verzekeringen	345	350	343	350
Telefoon/internet Parnassia	741	750	646	750
PR	91	1.000	0	300
Bankkosten	204	280	223	250
Lezingen KNNV	250	600	330	600
ALV	10	700	358	1.000
Bestuur	281	800	320	350
Boeken	198	280	188	370
Administratie	140	350	650	300
Bijdrage exploitatie Schaapskooi	1.200	0	0	0
Kleding	0	500	414	400
Bijeenkomsten vrijwilligers	240	580	0	270
Kosten Natuurgidsenopleiding	0	0	0	0
<b>Totaal Lasten</b>	<b>14.860</b>	<b>16.155</b>	<b>14.219</b>	<b>17.140</b>
<b>Saldo resultaat (- is verlies)</b>	<b>-263</b>	<b>-2.115</b>	<b>136</b>	<b>-1.901</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***

Er zijn geen voorraden meer in de zin van doorverkoopartikelen.

#### ***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	diverse activa	Bibliotheek	Totaal
	€	€	€	€	€
stand 1 jan	649	1.403	971	600	3.623
aanschaf	928				928
afschrijving	576	840	585		2.001
stand 31 dec	1.001	563	386	600	2.550

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:	31-12-21
	€
Te ontvangen rente spaarrekening 2021	0
Af te rekenen boekenbonnen	0
Debiteuren	100
<b>Totaal</b>	<b>100</b>

#### *Liquide middelen.*

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

89.917

#### *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>90.017</b>
---------------	---------------



**KORTLOPENDE SCHULDEN EN OVERLOPENDE PASSIVA**

<b>Specificatie:</b>	31-12-2021
	€
Waarborgsommen	300
crediteuren	0
Kosten ALV	2.200
Excursie IVNnkl saldo	690
Vooruitontvangen activiteiten 2022	1.545
Vooruitontvangen overig	2.201
Saldo NGO	12.245
Kruidentuin Rekerhout	3
<b>Totaal</b>	<b>19.183</b>

**EIGEN VERMOGEN**

***Kapitaal***

Het verloop in 2021 is als volgt:

	€
Stand begin van het boekjaar	44.649
Resultaat 2021	136
<b>Stand einde boekjaar 2021</b>	<b>44.785</b>

***Voorziening groot onderhoud Parnassia***

Het verloop in 2021 is als volgt:

	€
Stand begin van het boekjaar	25.400
dotatie 2021	3.200
<b>Stand einde van het boekjaar</b>	<b>28.600</b>

**BATEN**

***Contributies en donaties***

De in 2021 verantwoorde bedragen betreffen de bijdragen die betrekking hebben op 2021.

De in 2021 ontvangen bedragen inzake 2021 zijn opgenomen op de balans onder kortlopende schulden als vooruit ontvangen bedragen.

***Rente Spaarrekeningen***

Er is in 2021 geen rente ontvangen

**Saldo werkgroepen 2021**

	inkomsten	uitgaven	saldo
Scholenwerkgroep Bergen	€ 4.710,00	€ -1.540,30	€ 3.169,70
Schaapskooi	€ 247,50	€ -88,20	€ 159,30
Boekingscentrum	€ 470,00	€ -355,95	€ 114,05
Geestmerambacht	€ 15,00		€ 15,00
Dijk en Waard	€ 65,00	€ -22,50	€ 42,50
Waarderhout	€ 52,00		€ 52,00
Park van Luna	€ 22,50		€ 22,50
Verbrande pan	€ 2,50		€ 2,50
Geestmerloo	€ 25,00		€ 25,00
Bergen aan zee natuur cultuur	€ 52,50		€ 52,50
Mussenwerkgroep	€ 1.345,00	€ -836,52	€ 508,48
Natuurkoffer	€ 150,00	€ -129,18	€ 20,82
Heiloo	€ 22,00		€ 22,00
Heemtuin Parnassia	€ 80,00		€ 80,00
Strandwerkgroep	€ 395,00	€ -164,40	€ 230,60
Rekerhout	€ 5,00		€ 5,00
<b>Saldo werkgroepen</b>	<b>€ 7.659,00</b>	<b>€ -3.137,05</b>	<b>€ 4.521,95</b>

**Onderzoek kascontrolecommissie**

De verantwoording over 2021, zoals opgenomen in deze jaarrekening is op ..... 2022 gecontroleerd door de Kascontrolecommissie IVN Noord-Kennemerland.

**Saldo staat van baten en lasten**

Het saldo ad € 136,00 staat tot de beschikking van de Algemene Ledenvergadering. Vooruitlopend op een besluit van deze vergadering is het saldo aan het Kapitaal toegevoegd.

**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 2021 VAN IVN NOORD-KENNEMERLAND

Begroting 2022 werkgroepen

Naam werkgroep	Begrote Ontvangsten	Begrote Uitgaven	Saldo 2022
Scholenwerkgroep Bergen	€ 8.000,00	€ -5.700,00	€ 2.300,00
De Egmond	€ 50,00	€ -	€ 50,00
Boekingscentrum	€ 600,00	€ -450,00	€ 150,00
Rekerhout (kruidentuin)	€ 1.325,00	€ -1.325,00	€ -
Dijk en Waard	€ 300,00	€ -200,00	€ 100,00
Wester/Bleek	€ -	€ -	€ -
App routes	€ -	€ -100,00	€ -100,00
Wandeling schaapskooi	€ -	€ -	€ -
Vleermuizenwerkgroep	€ -	€ -	€ -
Bergen aan zee natuur cultuur	€ -	€ -	€ -
Mussenwerkgroep	€ 2.640,00	€ -587,00	€ 2.053,00
Natuurkoffer	€ 660,00	€ -129,00	€ 531,00
Heiloo	€ -	€ -	€ -
Heemtuin Parnassia	€ -	€ -	€ -
Strandwerkgroep	€ 395,00	€ -165,00	€ 230,00
Rekerhout	€ -	€ -	€ -
Publieksdagen Bergen	€ 245,00	€ -580,00	€ -335,00
Publieksdag Dijk en Waard	€ -	€ -200,00	€ -200,00
Saldo werkgroepen	€ <b>14.215,00</b>	€ <b>-9.436,00</b>	€ <b>4.779,00</b>

Totaal werkgroepen begroting 2022

**Bijlage 2**