

**IVN Noord-Kennemerland**

Financieel verslag inzake  
boekjaar 2022

12-jan-2023

## **INHOUDSOPGAVE**

	Pagina
Verslag van het bestuur	3
Jaarrekening	
Balans per 31 december 2022 (inclusief voorgestelde bestemming van het saldo van de baten en lasten)	5
Staat van baten en lasten over 2022	6
Toelichting op de balans en staat van baten en lasten	7
Overige gegevens	10
Bijlage 1 bij jaarrekening 2022	11
Bijlage 2 bij jaarrekening 2022	12

## **Verslag van het bestuur**

Voor de activiteiten van IVN Noord Kennemerland in het boekjaar 2022 wordt verwezen naar het separate verslag van het bestuur.

Bergen, 12-jan-2023

Het bestuur

**JAARREKENING 2022**

Balans per 31 december 2022

Staat van baten en lasten 2022

Toelichting op de balans en staat van baten en lasten

Overige gegevens

## BALANS PER 31 DECEMBER 2022

inclusief voorgestelde bestemming saldo baten en lasten

		31-12-2021	31-12-2022
		€	€
A	VASTE ACTIVA	2.550	1.760
B	VLOTTENDE ACTIVA		
	Vorderingen en overlopende activa	100	560
	Liquide middelen	89.917	81.452
	Voorraad verkoopartikelen	0	0
	<i>Som der vlottende middelen</i>	90.017	82.012
C	KORTLOPENDE SCHULDEN EN OVERLOPENDE PASSIVA	19.183	13.127
D	<b>UITKOMST ACTIVA MIN KORTLOPENDE SCHULDEN</b>	<b>73.384</b>	<b>70.645</b>
E	EIGEN VERMOGEN		
	Kapitaal	44.784	44.645
	Voorziening groot onderhoud Parnassia	28.600	26.000
	<i>Som van het eigen vermogen</i>	<b>73.384</b>	<b>70.645</b>

Opgemaakt te Bergen,

12-jan-2023 door het bestuur

voorzitter H. Groenewegen  
secretaris W. Swagemakers  
algemeen lid A. Geertman  
algemeen lid A. Geerling

## STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2022

	2021 Werkelijk €	2022 Begroot €	2022 Werkelijk €	2023 Begroot €
<b>BATEN</b>				
Contributies en donaties	4.237	4.700	4.720	4.676
Af: afdracht	-308	0	0	0
Saldo contributies	3.929	4.700	4.720	4.676
Bijdragen BLAD	2.436	2.440	3.081	3.100
Bijdrage Parnassia	2.200	2.220	2.259	2.320
ontvangen subsidies	695	0	1.700	0
Saldo Werkgroepen	4.522	4.779	9.808	6.000
incidentele baten/cursus	0	500	0	0
Exploitatie Parnassia	25	50	30	50
Diversen doorberekend	548	550	744	800
<b>Totaal Baten</b>	<b>14.355</b>	<b>15.239</b>	<b>22.342</b>	<b>16.946</b>
<b>LASTEN</b>				
Kosten BLAD	4.807	4.900	6.301	6.360
Kosten Parnassia	4.645	6.000	10.218	5.300
Afschrijvingen+kleine aanschaf	1.295	1.300	3.095	1.300
Verzekeringen	343	350	344	350
Telefoon/internet Parnassia	646	750	672	700
PR	0	300	87	200
Bankkosten	223	250	271	300
Lezingen KNNV	330	600	465	550
ALV	358	1.000	336	750
Bestuur	320	350	251	350
Boeken	188	370	108	300
Administratie	650	300	278	350
Bijdrage exploitatie Schaapskooi	0	0	0	0
Kleding	414	400	0	0
Bijeenkomsten vrijwilligers	0	270	55	1.055
Kosten Natuurgidsenopleiding	0	0	0	0
<b>Totaal Lasten</b>	<b>14.219</b>	<b>17.140</b>	<b>22.481</b>	<b>17.865</b>
<b>Saldo resultaat (- is verlies)</b>	<b>136</b>	<b>-1.901</b>	<b>-140</b>	<b>-919</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	1.001	564		386	600	2.551
aanschaf						0
afschrijving	316	280		195		791
stand 31 dec	685	284		191	600	1.760

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						€ 320
Te ontvangen rente spaarrekening 2022						0
Af te rekenen boekenbonnen						0
Debiteuren						240
<b>Totaal</b>						<b>560</b>

#### *Liquide middelen.*

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

81.452

#### *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>82.012</b>
---------------	--	--	--	--	--	---------------



**KORTLOPENDE SCHULDEN EN OVERLOPENDE PASSIVA**

<b>Specificatie:</b>	31-12-2022
	€
Waarborgsommen	300
crediteuren	0
te betalen posten	3.003
Excursie IVNnkl saldo	-40
Vooruitontvangen activiteiten 2023	1.390
Vooruitontvangen overig	1.746
Saldo NGO	6.637
Kruidentuin Rekerhout	92
<b>Totaal</b>	<b>13.127</b>

**EIGEN VERMOGEN**

***Kapitaal***

Het verloop in 2022 is als volgt:

	€
Stand begin van het boekjaar	44.785
Resultaat 2022	-140
<b>Stand einde boekjaar 2021</b>	<b>44.645</b>

***Voorziening groot onderhoud Parnassia***

Het verloop in 2022 is als volgt:

	€
Stand begin van het boekjaar	28.600
dotatie 2022 minus gemaakte kosten	-2.600
<b>Stand einde van het boekjaar</b>	<b>26.000</b>

***Baten en lasten***

De in 2022 verantwoorde bedragen betreffen de bijdragen die betrekking hebben op 2022.

***Rente Spaarrekeningen***

Er is in 2022 geen rente ontvangen

**Saldo werkgroepen 2022**

	Saldo	
Publieksdagen	€	488,45
Scholenwerkgroep Bergen	€	4.577,82
De Egmonden	€	362,00
Boekingscentrum	€	789,67
Geestmerambacht	€	113,75
Dijk en Waard	€	51,00
Waarderhout	€	106,00
Park van Luna	€	75,00
Verbrande pan	€	7,50
Geestmerloo	€	157,50
Bergen aan zee natuur cultuur	€	169,30
Mussenwerkgroep	€	1.126,60
Natuurkoffer	€	148,92
Heiloo	€	178,00
Nachtwaker	€	30,95
Strandwerkgroep	€	704,50
Rekerhout	€	10,00
Westert en de Bleek	€	87,50
Egmonderhout	€	12,00
Dauwtrappen	€	48,06
Parnassia en diversen	€	40,00
Lezing	€	77,50
Diverse cursussen	€	445,78
<b>Saldo werkgroepen</b>	<b>€</b>	<b>9.807,80</b>

**Onderzoek kascontrolecommissie**

De verantwoording over 2022, zoals opgenomen in deze jaarrekening is op ..... 2023 gecontroleerd door de Kascontrolecommissie IVN Noord-Kennemerland.

**Saldo staat van baten en lasten**

Het negatieve saldo ad € 139,92 staat tot de beschikking van de Algemene Ledenvergadering. Vooruitlopend op een besluit van deze vergadering is het saldo op het Kapitaal in mindering gebracht.

**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 2022 VAN IVN NOORD-KENNEMERLAND

### Begroting 2023 werkgroepen

Naam werkgroep	Begrote Ontvangsten	Begrote Uitgaven	Saldo 2023
Scholenwerkgroep Bergen	€ 8.000,00	€ -5.700,00	€ 2.300,00
De Egmonden			€ -
Boekingscentrum	€ 2.000,00	€ -1.200,00	€ 800,00
Rekerhout (kruidentuin)	€ 2.300,00	€ -2.300,00	€ -
Dijk en Waard			€ 400,00
Wester/Bleek			€ 50,00
App routes		€ -100,00	€ -100,00
Wandeling schaapskooi			€ -
Diverse cursussen			€ 350,00
Bergen aan zee natuur cultuur			€ 150,00
Mussenwerkgroep	€ 2.640,00	€ -1.770,00	€ 870,00
Natuurkoffer	€ 660,00	€ -595,00	€ 65,00
Heiloo			€ 100,00
Heemtuin Parnassia			€ -
Strandwerkgroep	€ 1.600,00	€ -1.150,00	€ 450,00
Rekerhout			€ -
Publieksdagen Bergen	€ 1.015,00	€ -450,00	€ 565,00
Saldo werkgroepen		€	<b>€ 6.000,00</b>

Totaal begroting werkgroepen 2023

**Bijlage 2**