

Financieel verslag 2023 IVN Texel

Inleiding

IVN Texel staat er financieel wederom erg goed voor. Het bestuur voert een strak beleid om de uitgaven en inkomsten in evenwicht te houden. Jaarlijks wordt een sluitende begroting opgesteld en tijdens het jaar wordt regelmatig gemonitord of de uitgaven in de pas lopen met de begroting. Ook voor 2024 is een sluitende begroting opgesteld, die aan de ALV zal worden voorgelegd.

De financiële verantwoording wordt jaarlijks voorafgaand aan de ALV getoetst door de kascommissie, bestaande uit tweejaarlijks roulerende leden. Zij verlenen decharge aan de penningmeester.

Ontwikkelingen, leden aantallen

Na de covid periode zijn de activiteiten gedurende 2022 weer (langzaam) opgestart. Daarnaast zijn diverse activiteiten georganiseerd, zoals een fysieke ALV, lezingen, cursussen etc. Dit beleid is in 2023 voortgezet, o.a. met een extra bijeenkomst op Plassendaal. Ook in 2024 zullen extra activiteiten worden georganiseerd met hulp van de leden.

Bijgaand de ontwikkeling van het aantal leden :

lidmaatschap	stand 01-01-2023	bij	af	stand 31-12-2023
Erelid	1			1
Huisgenoot	77	1	4	74
Normaal	211	20	10	221
totaal	289	21	14	296

Goed om te melden is dat we begin 2024 voor het eerst in het bestaan van de vereniging de grens van 300 leden hebben behaald – een mijlpaal !

Boekjaar 2023, begroting 2024

Het boekjaar 2023 is afgesloten met een voordelig saldo van € 572. Oorzaak van het voordelige resultaat ten opzichte van de begroting ligt met name in minder uitgaven door de werkgroepen. Daartegenover staat dat er extra kosten zijn gemaakt voor de (succesvolle) bijeenkomst op Plassendaal en hogere kosten voor bank- en administratiekosten (incl. websites) en de huur van locaties voor de bijeenkomsten en lezingen. Voor 2024 worden in de begroting ruime reserveringen opgenomen voor extra activiteiten op het gebied van lezingen, cursussen en andere activiteiten en worden de budgetten voor de werkgroepen gehandhaafd.

Landelijk is de contributie voor 2024 van een normaal lid gehandhaafd op € 25. De afdracht is eveneens gehandhaafd op € 12,50. Het bestuur is voornemens dit besluit te volgen om geen onderscheid te maken tussen nieuwe landelijk aangemelde leden en lokale leden. Het huisgenoot lidmaatschap (landelijk € 12,50) zal eveneens worden gehandhaafd op € 7,50.

NB. De Algemene Ledenvergadering heeft op 19-03-2024 ingestemd met het handhaven van de contributie in 2024 op € 25 (normaal lid) resp. € 7,50 (huisgenoot lid).

Exploitatierkening en balans IVN Texel

Bijgaand de exploitatierkening 2023 en de (voorstel) begroting 2024 :

exploitatierkening IVN Texel	begroting 2023	realisatie 2023	begroting 2024 voorstel
Inkomsten			
contributie lokaal	€ 4.900	€ 4.362	€ 4.400
contributie via landelijk	€ 1.500	€ 1.407	€ 1.900
inkomsten uit rente	€ -	€ 149	€ 200
giften/donaties	pm	€ -	€ -
bijdragen vogelherkenningscursus II	pm	€ -	€ 600
Totaal inkomsten	€ 6.400	€ 5.917	€ 7.100
Uitgaven			
Afdracht IVN landelijk	€ 2.850	€ 2.731	€ 2.900
kosten bestuur, administratie etc.	€ 1.300	€ 1.757	€ 1.500
kosten werkgroepen	€ 1.600	€ 253	€ 1.600
kosten klimaatcursus	€ -	€ 221	€ -
kosten vogelherkenningscursus II	€ 150	€ 384	€ 600
reservering cursussen 2023-2024	500		€ 500
Totaal uitgaven	€ 6.400	€ 5.346	€ 7.100
resultaat boekjaar	€ -	€ 572	€ -

NB. De Algemene ledenvergadering heeft op 19-03-2024 ingestemd met de uitkomsten van 2023 en met voorgestelde begroting 2024.

Bijgaand de balans van IVN Texel per 31-12-2023 :

Balans per 31-12-2023 IVN Texel, inclusief voorstel toevoegen batig saldo 2023 aan algemene reserve (besluit ALV)			
ACTIVA			
- rekening courant Regiobank		€ 467	
- spaarrekening Regiobank		€ 23.175	
			€ 23.641
PASSIVA			
- stichtingskapitaal		€ 7.500	
- voorziening opleiding NGO		€ 7.500	
- algemene reserve		€ 8.141	
- reservering donaties Eilandverhalen*		€ 500	
			€ 23.641

Financiële positie, bestemming vermogen

Het vermogen van de stichting bedraagt ultimo 2023 € 23.141. Naast de algemene reserve bestaat dit vermogen uit twee geormerkte reserveringen (voorzieningen) :

1. Een bedrag van € 7.500 wordt aangemerkt als stichtingskapitaal en wordt als garantie in stand gehouden, om eventuele calamiteiten het hoofd te kunnen bieden.
2. Een bedrag van € 7.500 wordt aangemerkt als voorziening opleiding NGO – dit bedrag kan worden aangesproken om (verkorte) NGO opleidingen te ontwikkelen en te geven – de commissie cursussen en lezingen zal samen met het bestuur de inzet van deze gelden bepalen

Het resterende deel van de algemene reserve (ultimo 2023 : € 8.141) is vrij besteedbaar en dient om schommelingen in de lopende exploitatie op te vangen.

De Algemene Ledenvergadering heeft op 19-03-2024 ingestemd met het voornemen van het bestuur om het batig resultaat 2023 van € 572 toe te voegen aan de algemene reserve.

Het vermogen staat grotendeels op een spaarrekening van Regiobank en valt volledig onder het landelijke garantiestelsel. Lopende uitgaven worden uitsluitend gedaan via de aan de spaarrekening gekoppelde rekening courant bij de Regiobank – er wordt uit veiligheidsoverwegingen niet met contant geld gewerkt binnen de stichting – dit is een bewuste keuze.

Reservering Eilandverhalen *

Naast het vermogen (reserve en voorzieningen) staat op de balans een bedrag van € 500 opgenomen als reservering donatie Eilandverhalen. IVN Texel is aangewezen als goed doel in de vijfde editie van het project Eilandverhalen - voor elk verkocht exemplaar ontvangt IVN Texel € 1 om te besteden aan een zelf op te zetten project. Inmiddels is vooruitlopend op de definitieve afrekening reeds een gift van € 250 ontvangen van zowel de uitgeverij als van de bij het project betrokken schrijfcoach, Marelle Boersma. Dit bedrag is nu gereserveerd op de balans.

Als in de loop van 2024 het volledige bedrag bekend is zal in samenwerking met Tuinen voor Texel, de plantenwerkgroep en hopelijk vele vrijwilligers een start worden gemaakt met een project rond het vergroenen van speelplaatsen bij scholen met daarbij extra aandacht voor lokale planten, struiken en bomen. Het project wordt nog verder uitgewerkt met alle betrokkenen.

Maart 2024
Erick Jan Verheul
Penningmeester IVN Texel

De kascommissie 2023 bestaande uit Titia Klok en Jeroen Nauta heeft op 8-3-2024 volledig ingestemd met het financieel verslag 2023
