

IVN Noord-Kennemerland

Financieel verslag inzake
boekjaar 2017

19-mrt-2018

INHOUDSOPGAVE

	Pagina
Verslag van het bestuur	3
Jaarrekening	
Balans per 31 december 2017 (inclusief voorgestelde bestemming van het saldo van de baten en lasten)	5
Staat van baten en lasten over 2017	6
Toelichting op de balans en staat van baten en lasten	7
Overige gegevens	10
Bijlage 1 bij jaarrekening 2017	11
Bijlage 2 bij jaarrekening 2017	11

Verslag van het bestuur

Voor de activiteiten van IVN Noord Kennemerland in het boekjaar 2017 wordt verwezen naar het separate verslag van het bestuur.

Bergen, 19-mrt-2018

Het bestuur

JAARREKENING 2017

Balans per 31 december 2017

Staat van baten en lasten 2017

Toelichting op de balans en staat van baten en lasten

Overige gegevens

BALANS PER 31 DECEMBER 2017

inclusief voorgestelde bestemming saldo baten en lasten

	31-12-2016	31-12-2017	
	€	€	
A	VASTE ACTIVA	2.792	1.623
B	VLOTTENDE ACTIVA		
	Vorderingen en overlopende activa	984	2.370
	Liquide middelen	61.476	77.922
	Voorraad verkoopartikelen Schaapskooi	600	600
	<i>Som der vlottende middelen</i>	63.060	80.892
C	KORTLOPENDE SCHULDEN EN OVERLOPENDE PASSIVA	4.631	21.060
D	UITKOMST ACTIVA MIN KORTLOPENDE SCHULDEN	61.221	61.454
E	EIGEN VERMOGEN		
	Kapitaal	45.983	44.966
	Voorziening groot onderhoud Parnassia	15.238	16.488
	<i>Som van het eigen vermogen</i>	61.221	61.454

Opgemaakt te Bergen, 19-mrt-2018 door het bestuur

Voorzitter J. Eilering

secretaris J. Pruis

algemeen lid J. Bons

penningmeester J. van der Kaaij

STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2017

	2016	2017	2017	2018
	Werkelijk	Begroot	Werkelijk	Begroot
	€	€	€	€
BATEN				
Contributies en donaties	5.434	5.805	5.697	5.237
Af: afdracht	-2.303	-2.438	-2.064	-1.984
Saldo contributies	3.131	3.367	3.632	3.253
Bijdragen BLAD	1.573	2.388	1.948	2.100
Bijdrage Parnassia	2.503	2.500	2.051	2.000
Rente Spaarrekening	124	100	59	50
Saldo Werkgroepen	8.639	3.700	10.046	3.717
incidentele baten/cursus NGO	350	0	2.658	12.200
Exploitatie Parnassia	408	300	426	400
Diversen doorberekend	0	0	468	0
Totaal Baten	16.727	12.355	21.288	23.720
LASTEN				
Kosten BLAD	3.415	4.376	3.348	4.200
Kosten Parnassia	3.734	3.000	3.973	3.000
Afschrijvingen	2.548	1.170	1.169	731
Verzekeringen	350	370	345	375
Website	721	1.000	706	700
PR	1.136	1.600	2.158	2.500
Bankkosten	182	190	207	250
Lezingen KNNV	499	500	633	650
ALV	411	3.000	3.880	2.500
Bestuur	1.429	1.900	792	800
Boeken	344	300	322	350
Administratie	221	200	298	350
Bijdrage exploitatie Schaapskooi	1.200	1.200	1.200	1.200
Vervanging kleding	1.652	0	362	0
Bijeenkomsten vrijwilligers	0	500	258	300
Kosten Natuurgidsenopleiding	0	0	2.653	12.200
Totaal Lasten	17.843	19.306	22.304	30.106
Saldo resultaat (- is verlies)	-1.116	-6.951	-1.017	-6.386

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

nschrijving	Bestuur	Parnassia	Scholen werkgroep	diverse activa	Mussen	Bibliotheek	Totaal
	€	€	€	€	€	€	€
stand 1 jan	1.040	268	115	600	169	600	2.792
aanschaf							0
afschrijving	430	170	115	350	104		1.169
stand 31 dec	610	98	0	250	65	600	1.623

De boeken in de bibliotheek zijn gewaardeerd op € 600,00 geschatte restwaarde. Aankopen in het boekjaar worden in datzelfde jaar afgeschreven

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen en overlopende activa

Specificatie:	31-12-17
	€
Te declareren bedragen	166
Voorgesloten kosten excursie Drunense duinen	242
Te ontvangen rente spaarrekening 2017	59
Af te rekenen boekenbonnen	450
Debiteuren	1.453
Totaal	2.370

Liquide middelen.

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

Vorraden

Dit betreft een min of meer vaste voorraad consumptiemiddelen en te verkopen artikelen. De voorraden zijn ultimo jaar geïnventariseerd en de waarde is reëel in geval van continuïteit van verkoop.

KORTLOPENDE SCHULDEN EN OVERLOPENDE PASSIVA

Specificatie:	31-12-2017
	€
Waarborgsommen	300
Bankkosten kw 4 2017	50
crediteuren	2.500
Te betalen rekening uilen	400
Kosten ALV	2.500
Nog te betalen inzake afwerken voliere	1.000
nagekomen kosten 2017	684
Vooruitontvangen Natuurkoffer	1.400
Vooruitontvangen contributies	30
Vooruitontvangen op NGO	12.196
Totaal	21.060

EIGEN VERMOGEN

Kapitaal

Het verloop in 2017 is als volgt:

	€
Stand begin van het boekjaar	45.983
Resultaat 2017	-1.017
Stand einde boekjaar 2017	44.966

Voorziening groot onderhoud Parnassia

Het verloop in 2017 is als volgt:

	€
Stand begin van het boekjaar	15.238
dotatie 2017	1.250
Stand einde van het boekjaar	16.488

BATEN

Contributies en donaties

De in 2017 verantwoorde bedragen betreffen de bijdragen, die betrekking hebben op 2017.

De in 2017 ontvangen bedragen inzake 2018 zijn opgenomen op de balans onder kortlopende schulden als vooruit ontvangen bedragen.

Rente Spaarrekeningen

Het in 2017 verantwoorde bedrag betreft het over 2017 ontvangen bedrag.

Saldo werkgroepen

	2017		2017	
	Begroot tekort €	Begroot over €	werkelijk tekort €	werkelijk over €
De Egmonden		130		138
Egmonderhout				20
Heemtuin	580			42
Heiloo		200		202
Mussenwerkgroep		50	68	
Natuurkoffer		1.068		1.278
Rekerhout				56
Scholenwerkgroep		664		4.475
Strandwerkgroep		915		952
Westert en de Bleek		93		74
Excursies via Boekingscentrum		3.032		3.209
Vlinderdag	500		346	
Slootjesdag	250			0
Paddenstoelendag	400		0	134
Vogelwerkgroep				85
Kabouterpad			583	
Ter Coulster, Heiloo		28		0
Park van Luna				
Geestmerambacht		25		75
Vitrine Heerhugowaard	225			
Kabouterpad	550			
Werkgroep Schaapskooi				68
Diverse kleine activiteiten			104	340
<i>Telling</i>	<i>2.505</i>	<i>6.205</i>	<i>1.101</i>	<i>11.147</i>
Saldo overschot		3.700		10.046

Onderzoek kascontrolecommissie

De verantwoording over 2017, zoals opgenomen in deze jaarrekening is op 24 april 2018 gecontroleerd door de Kascontrolecommissie IVN Noord-Kennemerland en is akkoord bevonden.

Saldo staat van baten en lasten

Het saldo ad € 1.017 tekort staat tot de beschikking van de Algemene Ledenvergadering.

Vooruitlopend op een besluit van deze vergadering is het saldo in mindering gebracht op het Kapitaal.

Bezoldiging bestuurders

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

BIJLAGE 1 BIJ DE JAARREKENING 2017 VAN IVN NOORD-KENNEMERLAND

Begroting 2018 werkgroepen

Naam werkgroep	Begrote	Begrote	Saldo
	Ontvangsten	Uitgaven	
	€	€	€
De Egmonden	165	0	165
Egmonderhout	50	20	30
Heemtuin	0	830	-830
Heiloo	0	0	0
Mussenwerkgroep	600	600	0
Natuurkoffer	1.600	1.410	190
Rekerhout	0	0	0
Scholenwerkgroep	8.000	6.576	1.424
Strandwerkgroep	1.450	950	500
Vleermuizen	0	0	0
Vogelwerkgroep HHW	0	0	0
Westert en de Bleek	0	0	0
Excursies via Boekingscentrum	6.000	3.020	2.980
Vlinderdag	0	500	-500
Slootjesdag	200	0	200
Paddenstoelendag	300	500	-200
Waarderhout	0	0	0
Ter Coulster, Heiloo	200	75	125
Park van Luna	0	0	0
Geestmerambacht	0	0	0
Vitrine Heerhugowaard	0	50	-50
Kabouterpad Schaapskooi	0	0	0
Werkgroep Schaapskooi	0	0	0
Werkgroep Webservices	0	317	-317
Totaal werkgroepen begroting 2018	18.565	14.848	3.717

BIJLAGE 2 BIJ DE JAARREKENING 2017 VAN IVN NOORD-KENNEMERLAND

Zie afzonderlijk blad voor de verklaring van de kascommissie.