



Financieel Jaarverslag 2018

Instituut voor
Natuurbeschermingseducatie
Afdeling Hoensbroek

INHOUDSOPGAVE

	Pag.
Vaststelling, samenstelling bestuur en kerncijfers	1
Balans.....	2
Resultatenrekening.....	3
Toelichting bij de balans... ..	4
Toelichting bij de resultatenrekening	5
Verklaring Financiële commissie.....	6

Vaststelling financieel jaarverslag:

Het bestuur van IVN afdeling Hoensbroek heeft in de vergadering van 3 juni 2019 het financiële jaarverslag over het boekjaar 2018 vastgesteld.

Samenstelling bestuur:

naam	functie	inschrijving KvK	benoeming ALV	aftredend
Martin Deguelle	voorzitter	23-mrt-2009	2017	2020
Mieke Cörvers	secretaris	9-jun-2008	2017	2020
Daan Westerhof	ledenadministratie	28-mrt-2014	2017	2020
Jacques Dewez	penningmeester	11-sep-2017	2018	2021
Peter Geurts	lid	25-mrt-2011	2017	2020
Lenie Quadackers	lid	22-mrt-2013	2018	2021
Lei Frolichs	lid	9-jun-2008	2018	2021
Wiel Jehae	lid	9-jun-2008	2019	2022
Frans Kasee	lid	22-mrt-2013	2019	2022
Steffie Broekhuis	lid	22-mrt-2013	2019	2022

Kerncijfers:

	31-dec-18	31-dec-17
Totaal activa / passiva	€ 90.812,92	€ 96.015,22
Eigen Vermogen:	€ 65.511,85	€ 68.517,75
waarvan bestemmingsreserve	€ 20.000,00	€ 22.879,11
	2018	2017
Totaal baten	€ 6.368,16	€ 7.646,85
Totaal lasten vóór afschrijving *)	€ 4.994,95	€ 5.401,95
Resultaat vóór afschrijving	€ 1.373,21	€ 2.244,90
Afschrijving	€ 4.000,00	€ 4.000,00
Resultaat na afschrijving	€ -2.626,79	€ -1.755,10
*) incl. bijzondere en financiële baten en lasten		

Balans per:	31-dec-18	31-dec-17
ACTIVA		
Vaste activa		
Gebouwen	€ 64.000,00	€ 68.000,00
Tuinmachines	€ 474,00	€ -
	€ 64.474,00	€ 68.000,00
Vlottende activa		
<u>Liquide middelen</u>		
ING Betaalrekening	€ 1.798,47	€ 1.795,28
ING Zakelijke Spaarrekening	€ 24.504,43	€ 25.000,00
Kas	€ 17,53	€ 146,57
	€ 26.320,43	€ 26.941,85
<u>Overige vorderingen</u>		
Vooruitbetaalde posten	€ 12,00	€ 866,87
Te ontvangen subsidies	€ -	€ 84,00
Nog te factureren	€ -	€ 122,50
Te ontvangen rente	€ 6,49	€ -
	€ 18,49	€ 1.073,37
TOTAAL ACTIVA	€ 90.812,92	€ 96.015,22
PASSIVA		
Langlopende schulden		
Lening gemeente Heerlen	€ 20.000,00	€ 22.500,00
Kortlopende schulden		
Te betalen posten	€ 3.346,07	€ 3.047,37
Vooruit ontv. contributie	€ 1.575,50	€ 1.276,60
Vooruit ontv. donaties	€ 163,00	€ 518,50
Vooruit ontv. Natuurgids	€ 155,00	€ 155,00
Vooruitontvangen posten	€ 61,50	€ -
	€ 5.301,07	€ 4.997,47
Eigen vermogen		
Algemene Reserve	€ 45.511,85	€ 45.638,64
Bestemmings Reserves	€ 20.000,00	€ 22.879,11
	€ 65.511,85	€ 68.517,75
TOTAAL PASSIVA	€ 90.812,92	€ 96.015,22

Resultatenrekening over het boekjaar:		
	2018	2017
BATEN		
<u>Contributies / donaties / subsidies</u>		
Ontvangen contributies/donaties	€ 2.067,10	€ 2.887,20
Afdracht District/IVN NL	€ -234,60	€ -255,20
Ontvangen subsidies	<u>€ 2.262,15</u>	<u>€ 2.792,15</u>
	€ 4.094,65	€ 5.424,15
<u>Overige baten</u>		
Opbrengst / marge verkopen	€ 318,41	€ 589,60
Saldo opbrengst BBQ/Snuffelmarkt	€ 1.430,00	€ 1.277,41
Opbrengst verhuur Koningsbeemd	€ 470,00	€ 287,50
Diverse overige baten	<u>€ 55,10</u>	<u>€ 68,19</u>
	€ 2.273,51	€ 2.222,70
TOTAAL BATEN	€ 6.368,16	€ 7.646,85
LASTEN		
<u>Huisvestingskosten</u>		
Afschrijving gebouw	€ 4.000,00	€ 4.000,00
Gas, water & electra	€ 1.072,53	€ 1.022,41
Gemeentelijke-/Waterschapslasten	€ 974,98	€ 923,09
Onderhoud gebouw/terrein	€ 391,84	€ 469,12
Verzekering opstal/inboedel/glas	€ 890,31	€ 77,72
Niet activeerbare inrichting	€ -	€ 101,30
Beveiliging (onderhoud en meldkamer)	€ 505,01	€ 484,81
Overige huisvestingskosten	<u>€ 1,00</u>	<u>€ 4,25</u>
	€ 7.835,67	€ 7.082,70
<u>Overige kosten</u>		
Werkgroepen / maandagavond	€ 362,93	€ 804,78
Representatiekosten	€ 28,89	€ 103,56
Contributies & abonnement	€ 92,00	€ 50,00
Kantoorartikelen	€ 37,95	€ 36,80
Administratiekosten	€ 251,68	€ 536,03
Drukwerk & papier	€ 165,34	€ 190,69
Overige algemene kosten	<u>€ 63,30</u>	<u>€ 44,15</u>
	€ 1.002,09	€ 1.766,01
TOTAAL LASTEN	€ 8.837,76	€ 8.848,71
Totaal financiële baten en lasten	€ -536,30	€ -553,24
Bijzondere baten voorgaand jaar	€ 379,11	€ -
RESULTAAT	€ -2.626,79	€ -1.755,10

Toelichting op de balans

ACTIVA

Vaste activa

Gebouwen

Met ingang van het verslagjaar 2017 werd ons gebouw op de balans opgevoerd als onderdeel van de bezittingen. Dit betekende tevens dat de jaarlijkse waardevermindering zichtbaar werd. In het Financieel Jaarverslag 2017 kunnen alle details gelezen worden welke hebben geleid tot de waardebepaling en de waardevermindering.

Tuinmachines

Vanwege diefstal uit de materiaalcontainer op ons terrein was het noodzakelijk dat een nieuwe bos- en grasmaaier aangeschaft moest worden. Met de coulance-uitkering van onze tussenpersoon Verzekeringen (€150,-) konden de aanschafkosten gedeeltelijk gefinancierd worden.

PASSIVA

Kortlopende schulden

Te betalen posten

Deze post bevat voor een bedrag van €2.950,- de aflossing en rente over 2018 van de lening van de gemeente Heerlen alsmede de factuur van Davilex voor het Support- en Onderhoudscontract over 2018 voor een bedrag van €251,68. Beide facturen werden ontvangen en waren gedateerd in 2019, reden om deze posten als schuld per 31-12-2018 op de balans op te nemen.

Eigen vermogen

Algemene reserve

Het beginsaldo is gemuteerd met de vrijval uit de bestemmingsreserve van €2.500,- zijnde de aflossing over 2018 van de lening van de gemeente Heerlen.

Bestemmingsreserve

De bestemmingsreserve is het gedeelte van het eigen vermogen dat niet ter vrije beschikking staat en dient ter garantie van de aflossing van de lening van de gemeente Heerlen. Deze reserve wordt jaarlijks verlaagd met de aflossing in het verslagjaar. Verder is het batig saldo van het opgeheven Platform Natuur en Milieu van de gemeente Heerlen vrijgevallen ten gunste van het resultaat.

Toelichting op de resultatenrekening

BATEN

Contributies / donaties / subsidies

Ontvangen contributies / donaties

Over het verslagjaar 2018 is €820,- minder ontvangen dan over 2017.

Dit heeft een drietal oorzaken:

1. Minder aantal leden c.q. donateurs. (ca. €180,-)
2. Minder bovenmatige bijdrage vanwege sub 1. (ca. €140,-)
3. Ontbreken van een derden-donateur. (€500,-)

Ontvangen subsidies

Het lager ontvangen bedrag aan subsidies (€530,-) wordt veroorzaakt door een tweetal posten nml. het Oranjefonds (€330,- NL Doet) en IVN-NL (€200,- Moestuincursus)

LASTEN

Huisvestingskosten

Vanwege een stelselwijziging t.o.v. het verslagjaar 2017 van de toegerekende verzekeringspremie.

Overige kosten

Werkgroepen / maandag avond

Het verschil is niet precies te duiden en bestaat uit meerdere kleine posten.

Administratie kosten

In 2017 zijn éénmalig twee licenties van Davilex Club aangeschaft alsmede het Support en Onderhoudscontract. Alleen de kosten voor dit laatste zijn jaarlijks terugkerende kosten.

Bijzondere baten voorgaand jaar

Zoals reeds aangekondigd in het financieel jaarverslag 2017 is dit de vrijval van het batig saldo van het opgeheven Platform Natuur en Milieu van de gemeente Heerlen.

Verklaring Financiële Commissie

De financiële commissie heeft het financieel jaarverslag over 2018 van IVN afdeling Hoensbroek beoordeeld.

De commissie heeft daarbij vastgesteld dat:

- De saldi bijbank-instellingen per ultimo 2017 overeenkomen met het saldo volgens het eerste dagafschrift van de betreffende rekening van het nieuwe boekjaar.
- De in de administratie geboekte kosten berusten op deugdelijke bescheiden (facturen) en dat het financiële jaarverslag 2018 van IVN afdeling Hoensbroek overeenkomt met de in de administratie opgenomen bedragen.

1. Boekhouding:	akkoord / geen oordeel
2. Bank:	akkoord / geen oordeel
3. Kas:	akkoord / geen oordeel
4. Betaalde facturen:	akkoord / geen oordeel
5. Inkomsten:	akkoord / geen oordeel

Datum: 20 mei 2019

<i>Naam</i>	<i>functie</i>
Marrion Ernst	lid / donateur
Julia Kooistra	lid / donateur
Loek Kluten	lid / donateur