



Financieel Jaarverslag 2019

Vereniging voor
Natuur- en Milieueducatie
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 2 maart 2020 het financiële jaarverslag over het boekjaar 2019 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 Kassee	lid	22-mrt-2013	2019	2022
Steffie Broekhuis	lid	22-mrt-2013	2019	2022

Kerncijfers:

	31-dec-19	31-dec-18
Totaal activa / passiva	€ 82.226,78	€ 90.812,92
Eigen Vermogen:	€ 62.803,49	€ 65.511,85
waarvan bestemmingsreserve	€ 17.500,00	€ 20.000,00
	2019	2018
Totaal baten	€ 6.475,86	€ 6.368,16
Totaal lasten excl. afschrijving gebouw *)	€ 5.184,22	€ 4.994,95
Resultaat excl. afschrijving gebouw	€ 1.291,64	€ 1.373,21
Afschrijving gebouw	€ 4.000,00	€ 4.000,00
Resultaat incl. afschrijving gebouw	€ -2.708,36	€ -2.626,79
*) incl. financiële lasten		

Balans per:		
	31-dec-19	31-dec-18
ACTIVA		
Vaste activa		
Gebouwen	€ 60.000,00	€ 64.000,00
Tuinmachines	<u>€ 324,00</u>	<u>€ 474,00</u>
	€ 60.324,00	€ 64.474,00
Vlottende activa		
<u>Liquide middelen</u>		
ING Betaalrekening	€ 754,49	€ 1.798,47
ING Zakelijke Spaarrekening	€ 21.000,00	€ 24.504,43
Kas	<u>€ 148,29</u>	<u>€ 17,53</u>
	€ 21.902,78	€ 26.320,43
<u>Overige vorderingen</u>		
Diversen		€ 18,49
TOTAAL ACTIVA	€ 82.226,78	€ 90.812,92
PASSIVA		
Langlopende schulden		
Lening gemeente Heerlen	€ 17.500,00	€ 20.000,00
Kortlopende schulden		
Te betalen posten	€ 23,29	€ 3.346,07
Vooruit ontv. Lidmaatschap/contributie	€ 1.745,00	€ 1.738,50
Vooruit ontv. Natuurgids	€ 155,00	€ 155,00
Vooruitontvangen posten	<u>€ -</u>	<u>€ 61,50</u>
	€ 1.923,29	€ 5.301,07
Eigen vermogen		
Algemene Reserve	€ 45.303,49	€ 45.511,85
Bestemmings Reserves	<u>€ 17.500,00</u>	<u>€ 20.000,00</u>
	€ 62.803,49	€ 65.511,85
TOTAAL PASSIVA	€ 82.226,78	€ 90.812,92

Resultatenrekening over het boekjaar:		
	2019	2018
BATEN		
<u>Contributies / donaties / subsidies</u>		
Ontvangen contributies/donaties	€ 1.919,50	€ 2.067,10
Afdracht District/IVN NL	€ -309,40	€ -234,60
Ontvangen subsidies	<u>€ 2.292,15</u>	<u>€ 2.262,15</u>
	€ 3.902,25	€ 4.094,65
<u>Overige baten</u>		
Opbrengst / marge verkopen	€ 221,41	€ 318,41
Saldo opbrengst BBQ/Snuffelmarkt	€ 1.947,20	€ 1.430,00
Opbrengst verhuur Koningsbeemd	€ 405,00	€ 470,00
Diverse overige baten	<u>€ -</u>	<u>€ 55,10</u>
	€ 2.573,61	€ 2.273,51
TOTAAL BATEN	€ 6.475,86	€ 6.368,16
LASTEN	2019	2018
<u>Huisvestingskosten</u>		
Afschrijving gebouw	€ 4.000,00	€ 4.000,00
Rente lening/erfpacht gem. Heerlen	€ 401,00	€ 451,00
Gas, water & electra	€ 1.155,76	€ 1.072,53
Gemeentelijke-/Waterschapslasten	€ 997,42	€ 974,98
Onderhoud gebouw/terrein	€ 5,52	€ 391,84
Verzekering opstal/inboedel/glas	€ 419,38	€ 890,31
Beveiliging (onderhoud en meldkamer)	€ 887,38	€ 505,01
Overige huisvestingskosten	<u>€ 25,30</u>	<u>€ -</u>
	€ 7.891,76	€ 8.285,67
<u>Overige kosten</u>		
Werkgroepen / maandagavond	€ 505,22	€ 362,93
Representatiekosten	€ 25,90	€ 28,89
Contributies & abonnement	€ 92,00	€ 92,00
Kantoorartikelen	€ 48,79	€ 37,95
Administratiekosten	€ 258,78	€ 251,68
Drukwerk & papier	€ 191,31	€ 165,34
Overige algemene kosten	<u>€ 34,81</u>	<u>€ 63,30</u>
	€ 1.156,81	€ 1.002,09
TOTAAL LASTEN	€ 9.048,57	€ 9.287,76
Totaal financiële baten en lasten	€ -135,65	€ -86,30
Bijzondere baten voorgaand jaar	€ -	€ 379,11
RESULTAAT	€ -2.708,36	€ -2.626,79

Toelichting op de balans

ACTIVA

Vaste activa

De vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschafwaarde verminderd met de cumulatieve afschrijving gebaseerd op de verwachte levensduur en rekening houdend met een verwachte restwaarde.

Vlottende activa

De vlottende activa worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

PASSIVA

Eigen vermogen

Algemene reserve

Beginsaldo	€ 45.511,85
Aflossing lening 2019 van Bestemmings Reserve	€ 2.500,00
Resultaat 2019	€ <u>-2.708,36</u>
Eindsaldo	€ 45.303,49

Bestemmingsreserve

Beginsaldo	€ 20.000,00
Aflossing lening 2019 naar Algemene Reserve	€ <u>-2.500,00</u>
Eindsaldo	€ 17.500,00

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.

Toelichting op de resultatenrekening

BATEN

Overige baten

De saldo opbrengst van BBQ en Snuffelmarkt was een zeer welkome bijdrage aan het resultaat. Zonder deze activiteit is een acceptabele exploitatie niet mogelijk.

LASTEN

Huisvestingskosten

De rente van de lening is m.i.v. dit verslagjaar niet langer gerubriceerd onder de financiële lasten maar onder de huisvestigingskosten.

N.a.v. de diefstal in 2018 is de polis door de tussenpersoon opnieuw bekeken en ondergebracht bij een andere verzekeringsmij. Dit heeft geleid tot een meer dan halvering van de premie. De premiewinst wordt echter door de strengere voorwaarden gedeeltelijk opgesoupeerd door de kosten wegens beveiliging tegen brand.

De stijging van de kosten Beveiliging wordt veroorzaakt door het reguliere onderhoud en aanschaf en vervanging van een brandblusser.

Overige kosten

Werkgroepen / maandag avond

De stijging van de kosten wordt veroorzaakt door de afschrijving op de tuinmachines van €150,-. Tevens is in deze post een saldo opbrengst van €66,- begrepen wegens een wandeling en een lezing door een van onze bestuursleden.

Verklaring Financiële Commissie

De financiële commissie heeft het financieel jaarverslag over 2019 van IVN afdeling Hoensbroek beoordeeld.

De commissie heeft daarbij vastgesteld dat:

- Het saldo van de betaal- en spaarrekening bij de bank-instelling per ultimo 2018 gelijk is aan het eerste dagafschrift van de betreffende rekening van het nieuwe boekjaar.
- De in de administratie geboekte kosten berusten op deugdelijke bescheiden (facturen).
- Het financiële jaarverslag 2019 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

Heerlen, 17 februari 2020

De Financiële Commissie:

Mw. M. (Marrion) Ernst

Dhr. L. (Loek) Kluten

Mw. L. (Lisette) Geurts