

**IVN Noord-Kennemerland**

Financieel verslag inzake  
boekjaar 2019

16-jan-2020

## **INHOUDSOPGAVE**

	Pagina
Verslag van het bestuur	3
Jaarrekening	
Balans per 31 december 2019 (inclusief voorgestelde bestemming van het saldo van de baten en lasten)	5
Staat van baten en lasten over 2019	6
Toelichting op de balans en staat van baten en lasten	7
Overige gegevens	10
Bijlage 1 bij jaarrekening 2019	11
Bijlage 2 bij jaarrekening 2019	11

## **Verslag van het bestuur**

Voor de activiteiten van IVN Noord Kennemerland in het boekjaar 2019 wordt verwezen naar het separate verslag van het bestuur.

Bergen, 16-jan-2020

Het bestuur

**JAARREKENING 2019**

Balans per 31 december 2019  
Staat van baten en lasten 2019  
Toelichting op de balans en staat van baten en lasten  
Overige gegevens

## BALANS PER 31 DECEMBER 2019

inclusief voorgestelde bestemming saldo baten en lasten

		31-12-2018	31-12-2019
		€	€
A	VASTE ACTIVA	600	3.018
B	VLOTTENDE ACTIVA		
	Vorderingen en overlopende activa	256	50
	Liquide middelen	78.290	69.274
	Voorraad verkoopartikelen Schaapskooi	600	600
	<i>Som der vlottende middelen</i>	79.146	69.924
C	KORTLOPENDE SCHULDEN EN OVERLOPENDE PASSIVA	14.464	5.431
D	<b>UITKOMST ACTIVA MIN KORTLOPENDE SCHULDEN</b>	<b>65.282</b>	<b>67.511</b>
E	EIGEN VERMOGEN		
	Kapitaal	45.482	44.911
	Voorziening groot onderhoud Parnassia	19.800	22.600
	<i>Som van het eigen vermogen</i>	<b>65.282</b>	<b>67.511</b>

Opgemaakt te Bergen,

16-jan-2020 door het bestuur

algemeen lid W. Swagemakers  
 algemeen lid J. Bons  
 secretaris J. Pruis  
 penningmeester W. Bastiaanse

## STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2019

	2018 Werkelijk €	2019 Begroot €	2019 Werkelijk €	2020 Begroot €
<b>BATEN</b>				
Contributies en donaties	5.004	6.000	4.754	4.400
Af: afdracht	-1.504	-3.000	-1.304	-500
Saldo contributies	3.500	3.000	3.450	3.900
Bijdragen BLAD	2.560	2.100	2.464	2.500
Bijdrage Parnassia	2.081	2.081	2.120	2.140
Rente Spaarrekening	13	10	0	0
Saldo Werkgroepen	7.463	4.660	6.741	5.530
incidentele baten/cursus NGO	4.928	7.269	5.666	1.603
Exploitatie Parnassia	1.172	800	2.221	870
Diversen doorberekend	1.592	700	889	875
<b>Totaal Baten</b>	<b>23.310</b>	<b>20.620</b>	<b>23.550</b>	<b>17.418</b>
<b>LASTEN</b>				
Kosten BLAD	4.605	4.200	4.813	4.850
Kosten Parnassia/Honthorstlaan	4.014	5.830	5.301	5.100
Afschrijvingen+kleine aanschaf	1.537	160	536	1.200
Verzekeringen	345	375	345	375
Telefoon/internet Parnassia	658	300	734	750
PR	1.641	1.500	1.404	1.200
Bankkosten	165	250	264	280
Lezingen KNNV	565	600	375	600
ALV	1.488	2.500	663	1.000
Bestuur	611	800	701	800
Boeken	258	350	280	300
Administratie	286	700	628	350
Bijdrage exploitatie Schaapskooi	1.200	1.200	1.200	1.200
Kleding	29	350	644	500
Bijeenkomsten vrijwilligers	464	470	566	600
Kosten Natuurgidsenopleiding	4.928	7.269	5.666	1.603
<b>Totaal Lasten</b>	<b>22.794</b>	<b>26.854</b>	<b>24.121</b>	<b>20.708</b>
<b>Saldo resultaat (- is verlies)</b>	<b>516</b>	<b>-6.234</b>	<b>-570</b>	<b>-3.290</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***

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*

omschrijving	Bestuur	Parnassia	Scholen werkgroep	diverse activa	Mussen	Bibliotheek	Totaal
	€	€	€	€	€	€	€
stand 1 jan						600	600
aanschaf	649	1.403		971			3.023
afschrijving	130	280		195			605
stand 31 dec	519	1.123		776		600	3.018

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

Specificatie:	31-12-19
	€
Te ontvangen rente spaarrekening 2019	0
Af te rekenen boekenbonnen	0
Debiteuren	50
<b>Totaal</b>	<b>50</b>

#### *Liquide middelen.*

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

69274

#### *Voorraden*

Dit betreft een min of meer vaste voorraad consumptiemiddelen en te verkopen artikelen.

600

De voorraden zijn ultimo jaar geïnventariseerd en de waarde is reëel in geval van continuïteit van verkoop.

<b>Totaal</b>	<b>69.924</b>
---------------	---------------



## KORTLOPENDE SCHULDEN EN OVERLOPENDE PASSIVA

Specificatie:	31-12-2019
	€
Waarborgsommen	300
crediteuren	323
Kosten ALV	2.500
Excursie IVNnkl saldo	195
Vooruitontvangen activiteiten 2020	450
Vooruitontvangen contributies	60
Vooruitontvangen NGO	1.603
<b>Totaal</b>	<b>5.431</b>

## EIGEN VERMOGEN

### *Kapitaal*

Het verloop in 2019 is als volgt:

	€
Stand begin van het boekjaar	45.482
Resultaat 2019	-571
<b>Stand einde boekjaar 2019</b>	<b>44.911</b>

### *Voorziening groot onderhoud Parnassia*

Het verloop in 2019 is als volgt:

	€
Stand begin van het boekjaar	19.800
dotatie 2019	2.800
<b>Stand einde van het boekjaar</b>	<b>22.600</b>

## BATEN

### *Contributies en donaties*

De in 2019 verantwoorde bedragen betreffen de bijdragen, die betrekking hebben op 2019.

De in 2019 ontvangen bedragen inzake 2019 zijn opgenomen op de balans onder kortlopende schulden als vooruit ontvangen bedragen.

### *Rente Spaarrekeningen*

Er is in 2019 geen rente ontvangen

**Saldo werkgroepen**

	inkomsten	uitgaven	saldo
Scholen Parnassia	€ 8.050,00	€ 5.314,46	€ 2.735,54
Korren voor Scholen	€ 1.980,00	€ 715,25	€ 1.264,75
Strandwerkgroep	€ 258,50		€ 258,50
Natuurkoffer	€ 1.900,00	€ 891,27	€ 1.008,73
de Egmond	€ 113,00		€ 113,00
Heemtuin		€ 387,91	€ -387,91
Heiloo	€ 152,50		€ 152,50
Mussenwg+moest+spneuzen	€ 1.557,50	€ 1.309,70	€ 247,80
Westert Bleek	€ 72,50		€ 72,50
Rekerhout	€ 15,00		€ 15,00
Vogelwerkgroep	€ 120,00	€ 45,00	€ 75,00
Vleermuizen		€ 133,50	€ -133,50
App groep	€ 300,00		€ 300,00
Cultuur en natuur Bergen	€ 15,50		€ 15,50
overig, zonder wg of eenmalige :	€ 138,90	€ 188,10	€ -49,20
Schaapskooi	€ 1.566,40	€ 1.408,48	€ 157,92
Vlinderdag		€ 576,72	€ -576,72
Paddenstoelendag		€ 598,85	€ -598,85
Wandelingen via boekingskntr	€ 4.825,00	€ 2.754,20	€ 2.070,80
Saldo	€ 21.064,80	€ 14.323,44	€ 6.741,36

**Onderzoek kascontrolecommissie**

De verantwoording over 2019, zoals opgenomen in deze jaarrekening is op 31 juli 2020 gecontroleerd door de Kascontrolecommissie IVN Noord-Kennemerland.

**Saldo staat van baten en lasten**

Het negatieve saldo ad € 570 staat tot de beschikking van de Algemene Ledenvergadering. Vooruitlopend op een besluit van deze vergadering is het saldo verminderd op het Kapitaal.

**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 2019 VAN IVN NOORD-KENNEMERLAND

### Begroting 2020 werkgroepen

Naam werkgroep	Begrote Ontvangsten	Begrote Uitgaven	Saldo 2020
Scholen Parnassia	€ 8.330,00	€ 5.700,00	€ 2.630,00
Korren voor Scholen	€ 2.000,00	€ 1.350,00	€ 650,00
Strandwerkgroep	€ 240,00		€ 240,00
Natuurkoffer de Egmond	€ 1.800,00	€ 900,00	€ 900,00
Heemtuin		€ 300,00	€ -300,00
Vlindertuin		€ 400,00	€ -400,00
Mussenwg+moest+spneuzen	€ 1.200,00	€ 800,00	€ 400,00
Westert Bleek	€ 50,00		€ 50,00
Rekerhout	€ 15,00		€ 15,00
Natuur wg HHW	€ 300,00	€ 150,00	€ 150,00
Vleermuizen		€ 100,00	€ -100,00
App groep			€ -
Cultuur en natuur Bergen	€ 30,00		€ 30,00
overig, zonder wg of eenmalige :	€ 150,00	€ 75,00	€ 75,00
Schaapskooi	€ 1.600,00	€ 1.400,00	€ 200,00
Vlinderdag		€ 600,00	€ -600,00
Paddenstoelendag		€ 600,00	€ -600,00
Wandelingen via boekingskntr	€ 4.850,00	€ 2.760,00	€ 2.090,00
Saldo	€ 20.665,00	€ 15.135,00	€ 5.530,00

Totaal werkgroepen begroting 2020

## Bijlage 2 Jaarrekening 2019 IVN Noord-Kennemerland

### Bevindingen financiële commissie onderzoek rekening en verantwoording 2019.

Op 31 juli 2020 hebben ondergetekende Ton Schellevis en Annemarie van 't Hoenderdal-Taal in het bijzijn van Willem Bastiaanse, penningmeester, de boekhouding en onderliggende stukken gecontroleerd. We zijn akkoord gegaan met de resultaten en de balans voor 2019. We hebben onze waardering uitgesproken voor het nauwgezette werk en de inspanningen van de penningmeester.

### Bevindingen:

- De verslaglegging is duidelijk en overzichtelijk
- De financiële administratie is goed controleerbaar
- Er zijn geen nadere bijzonderheden

### Wij adviseren de leden om het financieel jaarverslag 2019:

- Goed te keuren
- Het bestuur decharge te verlenen voor het gevoerde financiële beheer
- Dit stuk toe te voegen aan het financieel jaarverslag van 2019

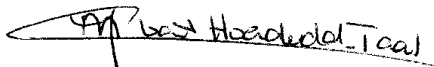
Castricum, juli 2020

De leden van de financiële commissie:

Ton Schellevis



Annemarie van 't Hoenderdal-Taal



IVNKL, verslag financiële commissie,