

CONCEPT JAARREKENING 2023

IVN Alphen aan den Rijn



Presentatie bij ALV

8 mei 2024

Voorzitter	Gert de Geest	Gezien en Akkoord wg
Penningmeester	Foppe Jan Japenga	Opgesteld en besproken met Kascommissie wg
Secretaris	NN	nvt
Algemeen lid 1	NN	nvt
Algemeen lid 2	NN	nvt
Algemeen lid 3	NN	nvt

Besproken binnen bestuur
Besproken met Fin Commissie

28 februari 2024
27 maart 2024

Algemene Toelichting Jaarrekening 2023

Algemeen

Voor de diverse toelichtingen bij de cijfers verwijzen we naar het Jaarverslag 2023.

ANBI publicatiecijfers

Wij hebben ons als vereniging als ANBI organisatie aangemeld bij de Belastingdienst. Voordeel voor de leden is dat "onder voorwaarden" de giften aan ons aftrekbaar zijn van de belasting.

Met ingang van 1 januari 2021 heeft de Belastingdienst voorgeschreven dat een ANBI organisatie een de publicatieplicht heeft en schrijft een set van formulieren voor die moet worden geplaatst worden op de website.

Ter informatie hebben we voor dit jaar de ANBI-formulieren toegevoegd aan de presentatie.

Cijfers

De overzichten zijn opgesteld **voor de verwerking van het resultaat** conform besluitvorming ALV.

JAARREKENING 2023 (concept)
BALANS

	per 31 dec 2022		Delta		per 31 dec 2023		C
	d	c	d	c	d	c	
Eigen Vermogen		21.494,37		1.153,02		22.647,39	p1+p4 Toevoeging 2022
Bezittingen							
Rabo gewone bankrekening	2.076,64		-1.565,44		511,20		a6 Regulier bankverkeer / opheffen NGO 2023
Rabo Spaarrekening	32.702,64		-989,95		31.712,69		a6 Reguliere op / afboeking
Debiteuren	92,29		2,82		95,11		a5 Vordering matarieleverzekering bij BC
Nog te ontvangen rente	10,05		351,18		361,23		a5 Rente 2023
Diversen posten							
Bankkosten		9,95		7,53		17,48	p8 Bankkosten dec 2023
Reeds ontvangen contributies		222,00		-47,00		175,00	p8 Vooruit ontvangen in overleg
Vooruitontvangen ontvangsten overigen				20,00		20,00	p8 Vergoeding voor verzending BA
Te verwachte kosten							
BC pot voor opleidingen		400,00		-		400,00	p5 Geen gebruik in 2023
Natuurkierers		177,50		-		177,50	p5 Geen gebruik in 2023
St Zuid Hollands Landschap / Pampus		154,26		-151,68		2,58	p5 Lopend
Stimulatie budget		3.000,00		-3.000,00		-	p2 Vervallen
NGO 2022-2023		3.170,52		-3.170,52		-	p5 NGO pot is vervallen na beeidiging opleiding
Voorziening 50 jarig bestaan IVN Alphen		1.000,00		4.000,00		5.000,00	p2 Bekend
Dotatie NX vanuit ALV april 2022		250,00		-		250,00	p5 Geen gebruik in 2023
Dotatie Jeugd vanuit ALV april 2022		250,00		-79,90		170,10	p5 Deels gebruikt
Fotografie Irene Bos opdracht AadR		950,00		395,53		1.345,53	p5 Spaarpot van Natuurkierers Irene Bos
ZHF zd48 Moestuinbakken		500,00		-470,33		29,67	p5 Afgerond blijft restpost over
ZHF zd34 Promotiemateriaal		500,00		-500,00		-	p5 Afgerond
NL Doet Voorjaars schoonmaak KB		-		30,10		30,10	p5 Afgerond blijft restpost over
ZHL Bijenhotel		-		-		-	p5 Afgerond
Potje ALV Lezingen extra middelen		-		300,00		300,00	p5 Geen gebruik in 2023
ZHL Moestuinbakken		-		300,00		300,00	p5 Onderhanden werk
Prijs Gerda voor Vrijwilliger		-		43,96		43,96	p5 Afgerond blijft restpost over
ZHL retour voor Boom / Bestuur		-		171,02		171,02	p5 Boom plaatsen
Donaties inzake 50 bestaan vereniging		-		60,00		60,00	p5 Bekend
Saldo 2023 / Zie voorstel verwerking	-	2.803,02		-1.263,12		- 1.539,90	p1+p4
Totaal	34.881,62	34.881,62	-2.201,39	-2.201,39	32.680,23	32.680,23	

ANBI - opgaven 2023

ter informatie

Balansdatum

31-12-2023

ACTIVA				
C	jaar 2022		jaar 2023	
a1 Immateriele vast activa	-	-	-	-
a2 Materiele vast activa	-	-	-	-
a3 Financiële vaste activa	-	-	-	-
a4 Voorraden	-	-	-	-
a5 Vorderingen en overlopende activa	102,34	456,34		
a6 Effecten	-	-		
a6 Liquide middelen	34.779,28	32.223,89		
		34.881,62		32.680,23
Totaal		34.881,62		32.680,23

PASSIVA				
C	jaar 2022		jaar 2023	
p1 Continuteitreserve	15.926,00	16.625,00		
p2 Bestemmingsreserve	3.000,00	5.000,00		
p3 Herwaarderingsresreve	-	-		
p4 Overige reserve	8.603,34	7.774,77		
		27.529,34		29.399,77
p5 Bestemmingsfondsen	7.352,28	3.280,46		
p6 Voorzieningen	-	-		
p7 Lange lopende schulden	-	-		
p8 Kortlopende schulden				
Totaal		34.881,62		32.680,23

- -

Staat van Baten en Lasten 2023 (concept)

	ONTVANGSTEN			UITGAVEN			RESULTAAT		
	Budget	Heden	Delta	Budget	Heden	Delta	Budget	Heden	Delta
Algemeen	9.835,00	10.643,53	808,53	7.665,00	8.524,89	859,89	2.170,00	2.118,64	-51,36
Bestuur	-	-	-	180,00	156,30	-23,70	-180,00	-156,30	23,70
Info Hoek / vh C&Pr	435,00	119,16	-315,84	915,00	325,12	-589,88	-480,00	-205,96	274,04
Excurses	100,00	50,00	-50,00	100,00	15,00	-85,00	-	35,00	35,00
Lezingen	600,00	481,00	-119,00	400,00	64,80	-335,20	200,00	416,20	216,20
VLB	500,00	-	-500,00	500,00	-	-500,00	-	-	-
Planologie	-	-	-	220,00	-	-220,00	-220,00	-	220,00
Jeugd / Vlinders	625,00	590,81	-34,19	525,00	366,93	-158,07	100,00	223,88	123,88
Jeugd / Fladderaars	294,00	341,00	47,00	294,00	62,50	-231,50	-	278,50	278,50
Natuurkiekers	-	6,00	6,00	240,00	188,67	-51,33	-240,00	-182,67	57,33
Vogel werk groep	250,00	25,00	-225,00	250,00	62,48	-187,52	-	-37,48	-37,48
Bonte Allerlei	650,00	518,50	-131,50	1.420,00	1.384,64	-35,36	-770,00	-866,14	-96,14
Vrienden Heempad	-	-	-	150,00	83,83	-66,17	-150,00	-83,83	66,17
Vlinder	250,00	-	-250,00	315,00	67,30	-247,70	-65,00	-67,30	-2,30
NatureXplores	150,00	150,00	-	340,00	82,64	-257,36	-190,00	67,36	257,36
	13.689,00	12.925,00	-764,00	13.514,00	11.385,10	-2.128,90	175,00	1.539,90	1.364,90

ANBI - opgaven 2023		
Staat van Baten en Lasten	ter informatie	
BATEN	2022	2023
Baten als tegenpresaties voor levering en of diensten	3.327,76	2.296,00
Subsidies van overheden	750,00	-
Subsidies van andere instellingen zonder winststreven	1.000,00	-
Overige subsidies	-	-
<i>Baten van subsidies</i>	<u>5.077,76</u>	<u>2.296,00</u>
Baten sponsorbijdragen	-	-
Giften en donaties van particulieren	114,50	617,30
Nalatenschappen	-	-
Bijdragen van loterijinstelling	-	-
Overige giften	-	-
<i>Giften</i>	<u>114,50</u>	<u>617,30</u>
Financiele baten	10,05	361,23
Overige baten	9.261,14	9.650,47
Som van de BATEN	14.463,45	12.925,00
LASTEN	2022	2023
Inkoopwaarde van geleverde producten	-	-
Versterkte subsidies giften	-	-
Comminucatiekosten	1.848,70	1.709,76
Personeelskosten	-	-
Huisvestingskosten	1.600,00	1.800,00
Afschrijvingen	-	-
Financiele Lasten	119,40	221,94
Overige lasten	8.092,33	7.653,40
Som van de LASTEN	11.660,43	11.385,10
Saldo Baten en Lasten	2.803,02	1.539,90

Datum	Met wie		Waarover	Einddatum	Bedrag	Waarde Globaal
1-1-2019	BC Veenweiden	S	Huur van ruimte	31-12-2023	Euro 30 per dagdeel (ochtend,middag,avond)	30*30*5 is 4.500 voor 5 jaar
1-1-2021	Aanvulling	S	Voorzover de ruimte niet door andere wordt gebruik kan het IVN onbeperkt gebruik maken van de ruimte. Wanneer externe verhuur mogelijk is zal de IVN in goed overleg "door" schuiven van tijd. Per jaar een evaluatiemoment. Gebruik (normaal) van koffie en thee is ook inbegrepen.	31-12-2023	1,8k voor ruimte; 0,4 k per jaar koffie etc	4,5k voor 3 jaar wel per jaar een evaluatie van gebruik tussen de partijen.
1-1-2019	BC Veenweiden	S	Inzet tarief vrijwilligers	31-12-2023	30 per gids. Bij groep > 10 een tweede gids.	
1-1-2021	Aanvulling	S	Inzet van VLB vrijwilligers	31-12-2027	6.5% van de inkomsten van het contract van de Gemeente AadR	1,1*7 is 7,7k voor 7 jaar
1-1-2019	BC Veenweiden	S	Inzet tarief voor Junis	31-12-2023	35 per dagdeel.	
1-1-2021	Drukzo	M	Drukwerkcontract	31-12-2022	4 per jaar	1.450,00
	Rabobank	S	Gebruik bankverkeer	niet	gem 20 per maand	250,00
1-1-2021	Contabo	S	Natuurkiekers	niet	gem 13 per maand	155,52
1974	IVN	S	Afdracht	niet	12,5 per lid / 2,5 per	3.480,00
1974	IVN	M	Bijdrage Prov Overleg	niet	0,50 per lid	150,00
2019?	Sovon	S	VWG centrale VWG	niet	27,5 per jaar	29,00
2019?	Webreus	S	Domein vwalphen	niet	27 per jaar	29,00
	Advertenties				verzending : 1/2 wege 2023	
1-1-2021	Avifauna	M	huisadres	Alie Sluis		69,75
1-1-2021	Firma Barend van Zwieten	M	info@barendvanzwieten.nl	geen		69,75
1-1-2021	Sterkliniek Alphen	M	kantooradres	geen		39,75
1-1-2021	Zuivelboerderij Steenwijk	M	steenwijk@zuivelboerderij.info	geen	slecht fin positie	121,00
1-1-2021	Kroes en Partners	M	KarinVermij@kroesenpartners.nl	Karin Vermij		249,50
1-1-2021	Onderlinge Rijn en Aar	M	facturen@ovmrijnenaar.nl	Jeroen van Rhijn		69,75

Voorstel verwerking van het batig saldo van 31-12-2023			
Batig Saldo		1.539,90	
Doorschuiven naar:			Argumentatie
Werkgroep Jeugd NX	100,00		Is betaald door ouders voor een schooljaar en niet een kalenderjaar
Werkgroep Jeugd Vlinders	150,00		Is betaald door ouders voor een schooljaar en niet een kalenderjaar
Werkgroep Jeugd Fladderaars	150,00		Is betaald door ouders voor een schooljaar en niet een kalenderjaar
		-400,00	
Toevoegen aan Eigen Vermogen ivm Inflatie		-906,00	Inflatie 4% 2023
Toevoegen aan 50 jarig bestaan ivm Inflatie		-233,90	Inflatie 4% 2023 + afronding
Toevoegen aan het EV van de vereniging		-	