



## ***Delftse Natuurwacht***

Linnaeuspad 3, 2616 LT Delft  
email: [vragen@natuurwacht.nl](mailto:vragen@natuurwacht.nl)  
internet: [www.natuurwacht.nl](http://www.natuurwacht.nl)

---

# ***Stichting Delftse Natuurwacht*** ***Financieel jaarverslag 2016***

## **Toelichting Staat van baten en lasten**

### **Inkomsten**

#### *Contributies*

In 2016 heeft DNW meer contributies ontvangen dan begroot. De contributie voor het seizoen 2016-2017 bedraagt € 50 voor de groep 8-10 en 10-12 en € 60 voor groep 12-14.

#### *Medegebruik gebouw*

DNW heeft de zaal van de Natuurschuur middels een jaarlijkse huurovereenkomst aan de buitenschoolse kinderopvang ZON! verhuurd. De ruimte wordt incidenteel verhuurd aan derden.

In de begroting van 2016 was opgenomen dat de Natuurwacht zelf ook huur zou gaan betalen voor de Natuurschuur. Voor het huren van de Natuurschuur door de Natuurwacht is de normale prijs gerekend van € 40/dagdeel. Totaal zijn er 60 activiteiten geweest voor de groepen, 3 open activiteiten en de grote zaal is 9 dagdelen gebruikt voor de VVV- en bestuursvergaderingen. De Natuurschuur is 72 dagdelen gebruikt door de Natuurwacht (€ 2880).

#### *Vrienden*

De vrienden van DNW hebben in 2016 € 610 aan DNW bijgedragen.

#### *Ontvangen rente in 2016*

De rente-inkomsten over 2015 die in 2016 zijn uitbetaald bedragen € 245,63.

#### *Andere inkomsten*

Hierbij gaat het om inkomsten uit de RABO sponsorfietstocht, inkomsten uit de Papaverbalie en incidentele activiteiten op scholen.

#### *Subsidie*

In 2016 heeft de DNW een stimuleringssubsidie van € 4.000 van de gemeente Delft ontvangen. Deze subsidie werd gekregen naar aanleiding van onze aanvraag: Duurzame kringlopen in de leefomgeving. De verantwoording van activiteiten voor deze subsidie is als bijlage opgenomen in dit verslag.

### **Uitgaven**

#### *Activiteiten*

T.b.v. de activiteiten van DNW zijn in 2016 € 2.484 besteed, minder dan begroot. Hierbij gaat het om uitgaven t.b.v. de groepen, open activiteiten, activiteiten tijdens Delftse evenementen, zoals de Bieslanddagen, materiaalkosten en kleine aan activiteiten gerelateerde onkosten.

#### *BLIKSUM*

Ter realisering van de educatieve doelstellingen wordt het clubblad "Bliksum" gemaakt. De kosten zijn binnen de begroting gebleven.

#### *Vrijwilligersbeleid*

Hier gaat het om de verzekering voor de vrijwilligers, kosten voor scholing, teambuilding, reiskosten en andere onkostenvergoedingen. De uitgaven zijn lager dan begroot omdat de verklaringen voor goed gedrag voor de vrijwilligers – in afwachting van het landelijk beleid – nog niet zijn geactualiseerd.

#### *Overige kosten*

In 2016 is de Natuurwacht opnieuw in gesprek met de gemeente Delft over het verkrijgen van het recht van opstal op het perceel gemeentegrond waar de Natuurschuur is gebouwd. Om eventuele moeilijkheden te voorkomen heeft de Natuurwacht een grondonderzoek laten uitvoeren. De kosten voor dit grondonderzoek waren € 1.194 en zijn opgenomen onder "Overige Kosten". Deze post was ruim begroot vanwege eventuele juridische kosten bij het verkrijgen van het recht van opstal. DNW en de gemeente Delft willen dit in 2017 afronden.

#### *Vrienden*

De inkomsten van Vrienden van de Natuurwacht zijn niet gebruikt in 2016.

#### *Gebouw*

De vaste lasten voor het gebouw bedragen € 3.349. Hierbij gaat het om kosten voor verzekeringen, energie, water, beveiliging, belastingen, telefoon en internet e.d. De vaste lasten waren lager dan begroot.

Een groot deel van de onderhoudskosten is structureel, zoals het onderhoud van de cv en de schoonmaak. Aan het onderhoud zijn € 2.499 besteed. Aan onderhoud van de Natuurschuur kan meer besteed worden maar door de onduidelijkheid over de eigendomsverhoudingen is het (groot) onderhoud afgelopen jaar opnieuw uitgesteld.

#### Dotatie onderhoud gebouw

Ter instandhouding van het gebouw zijn jaarlijks middelen nodig. Het in eerdere jaren berekende bedrag voor dotatie inventarisatie (€ 1.308) en dotatie voorziening groot onderhoud (€ 3.073) (samen € 4.381) moet worden gespaard. De dotatie is niet opgenomen in de begroting en bij een positief jaarresultaat wordt de dotatie bepaald. Het positieve resultaat bedraagt dit jaar € 4.708. Dit bedrag is minder dan het berekende dotatiebedrag. Het bedrag is toegevoegd aan de dotatie.

### Kosten /baten DNW 2016 (€)

	Begroting 2016		Realisatie 2016		Begroting 2017	
<b>INKOMSTEN</b>						
Contributies	2.300		2.993		2.300	
Bijdrage Kamp groep 10-12	900		630		900	
Huur Natuurschuur DNW	2.800		2.880		2.800	
Huur ZON	7.650		7.527		7.800	
Huur Derden	1.150		313		1.150	
Vrienden	750		610		800	
Rente	250		246		250	
Anders	200		811		200	
Stimuleringsubsidie	4.000		4.000		5.000	
<b>Totaal</b>		<b>20.000</b>		<b>20.010</b>		<b>21.200</b>

<b>UITGAVEN</b>						
Activiteiten (directe kosten)	3.100		2.495		3.300	
BLIKSUM (clubblad)	1.000		864		1.200	
Vrijwilligersbeleid	2.400		1.322		2.500	
Vrienden	300		60		400	
Overige kosten	2.000		1.833		2.400	
<b>Kosten gebouw</b>						
Vaste lasten	5.400		3.349		5.400	
Onderhoud/inventaris	3.000		2.499		3.200	
Huur Natuurschuur	2.800		2.880		2.800	
Dotatie onderhoud/inventaris	0		4.708		0	
<b>Totaal</b>		<b>20.000</b>		<b>20.010</b>		<b>21.200</b>
<b>RESULTAAT</b>		<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0</b>

## Toelichting Balans 2016

### ACTIVA (bezittingen)

#### Vaste activa

De waarde van het gebouw is zoals gebruikelijk bepaald op € 1. Ook de waarde van de Vogelwachtzaal is zoals gebruikelijk bepaald op € 1.

#### Vlottende activa/ Vorderingen

##### Medegebruik Gebouw

De huur wordt aan het begin van de maand geïnd. Er zijn geen vorderingen voor structurele huur.

#### Contributies

9 kinderen hebben nog geen contributie voor 2016/2017 betaald ( $5 * 50 + 4 * 60 = € 490$ ).

#### Liquide middelen

	1 januari 2016	31 december 2016
RABO bankrekening	3.164,51	4.576,87
RABO vriendenrekening	1.630,20	2.180,20
RABO spaarrekening	11.359,93	13.912,10
ASN spaarrekening	20.374,22	20.567,68
<b>Totaal liquide middelen</b>	<b>36.528,86</b>	<b>41.236,85</b>

Op 31 december 2016 staat € 41.236,85 op de rekeningen van de DNW.

#### Mutaties balans activa (verschillen in de balans tussen 2015 en 2016)

Uit de balans blijkt dat er in 2016 minder vorderingen open staan dan in 2015. Het gaat om € 490 aan achterstallige contributies.

Ook blijkt dat er in 2016 € 4.708 ( $€ 41.237 - € 36.529$ ) meer liquide middelen zijn dan in 2015. Dit bedrag komt overeen met het verschil tussen inkomsten en uitgaven.

### PASSIVA (vermogen + schulden)

#### Eigen vermogen

De DNW heeft negatief eigen vermogen. Het negatieve vermogen weerspiegelt het feit dat er te weinig middelen zijn voor structureel onderhoud aan het gebouw.

#### Voorzieningen

##### Reserve Nieuwbouw

Er zijn geen reserves voor de nieuwbouw. In eerdere jaren zijn wel reserves in de balans opgevoerd, maar deze waren fictief. Omdat het binnen de huidige subsidievoorwaarden niet mogelijk is om dergelijke reserves op te bouwen zijn ze niet meer opgevoerd. Dit betekent dat aan het einde van de levensduur van het gebouw er zonder verdere ondersteuning geen mogelijkheden zijn voor nieuwbouw.

##### Reserve onderhoud/inventaris

Zie toelichting bij dotatie onderhoud gebouw. De noodzakelijke reserves voor onderhoud op de balans zijn niet aanwezig. Dit wordt weerspiegeld in het negatief eigen vermogen.

#### Kortlopende schulden

##### Vooruit ontvangen contributies

In het najaar zijn contributies voor 2016/2017 ter waarde van € 1.992,50 ontvangen. 6/10 hiervan (€ 1.195,50) zijn een vooruitbetaling.

#### Verplichtingen

Alle projecten zijn afgerond. Er zijn geen openstaande verplichtingen m.b.t. de projecten.

Niet opgenomen verplichtingen: Vogelwacht

In 2011 hebben DNW en de Vogelwacht intenties tot overdracht van De Vogelwachtzaal van de Vogelwacht aan DNW uitgesproken. Toen is de waarde van de Vogelwachtzaal bepaald op € 16.000 (€ 17.500 minus € 1.500 achterstallig onderhoud). DNW heeft toen € 12.000 aan de Vogelwacht betaald. Het resterende bedrag (€ 4.000) zou gedurende een periode van 8 jaar worden afbetaald middels gratis huur door Vogelwacht. Dit staat gelijk aan een bedrag van € 500 gedurende een periode van een jaar. Dit betekent dat maandelijks een bedrag van € 41,67 wordt "afbetaald". De "afbetaling" is op 1 maart 2011 begonnen. Op 31 december 2016 zijn dus 70 maanden "afbetaald" ( $70 * € 41,67 = € 2.916,90$ ) en verblijft een restbedrag van € 1.083,10 (€ 4.000 - € 2916,90).

Omdat deze afspraken nog steeds niet zijn vastgesteld zijn deze bedragen niet opgenomen in de balans.

Mutaties balans passiva (verschillen in de balans tussen 2015 en 2016).

Uit de balans blijkt dat het eigen vermogen meer negatief is, de fictieve reserve voor onderhoud is echter toegenomen.

### BALANS PER 31 DECEMBER 2016 (€)

	2016		2015	
<b>Actief</b>				
Vaste Activa				
Gebruiksrecht Gebouw	1		1	
Vogelwachtzaal	1		1	
		2		2
<b>Vlottende Activa/ Vorderingen</b>				
Medegebruik Gebouw	0		0	
Contributies	490		710	
		490		710
<b>Liquide middelen</b>		41.237		36.529
<b>TOTAAL</b>		<b>41.729</b>		<b>37.241</b>
	2016		2015	
<b>Passief</b>				
Eigen vermogen		-18.495		-17.927
<b>Vorzieningen</b>				
Reserve nieuwbouw	0		0	
Reserve Onderhoud/inventaris	59.028		54.320	
		59.028		54.320
<b>Kortlopende schulden</b>				
Vooruit ontvangen contributies	1.196		948	
		1.196		848
<b>Verplichtingen</b>		0		0
<b>TOTAAL</b>		<b>41.729</b>		<b>37.241</b>

## Verantwoording “Duurzame kringlopen in de samenleving”

Duurzame kringlopen in de samenleving		
Inkomsten	Begroting	Realisatie
Stimuleringsubsidie	4000	4000.00
Eigen bijdrage Natuurwacht	1000	1000.00
<b>Totaal</b>	<b>5000</b>	<b>5000.00</b>
<b>Uitgaven</b>		
Kosten 10 activiteiten, groep 8-10	200	35.32
Kosten 10 activiteiten, groep 10-12	300	177.80
Kosten 10 activiteiten, groep 12-14	300	450.31
Excursie groep 8-10	150	
Excursie groep 10-12	150	
Excursie groep 12-14	150	
Kosten 3 open activiteiten	660	285.13
Huur Natuurschuur	1155	1320.00
Bliksum	500	287.98
Promotiemateriaal	500	
Huur materiaal stands	500	
Onvoorzien	435	2603.95
<b>Totaal</b>	<b>5000</b>	<b>5160.49</b>
<b>Resultaat</b>	<b>0</b>	<b>-160.49</b>

Voor het project zijn per groep 10 activiteiten uitgevoerd. De kosten van de activiteiten komen daardoor voor 1/3 ten laste van het project. De open activiteiten komen 100% ten laste van het project. Overige kosten komen ook voor 1/3 ten laste van het project, echter de kosten voor het grondonderzoek en voor het Vriendenfonds zijn daar buiten gelaten. Deze kosten zijn onder de post “Onvoorzien” opgenomen. Voor de huur zijn 33 dagdelen (€40/dagdeel) in rekening gebracht.

Een overzicht van de activiteiten is opgenomen als bijlage.