



Delftse Natuurwacht

Linnaeuspad 3, 2616 LT Delft
email: vragen@natuurwacht.nl
internet: www.natuurwacht.nl

Stichting Delftse Natuurwacht ***Financieel jaarverslag 2017***

Toelichting Staat van baten en lasten

Inkomsten

Contributies

De contributie voor het seizoen 2017-2018 bedraagt € 50 voor de groep 8-10 en 10-12 en € 60 voor groep 12-15. In de loop van het seizoen is ook een groep 15-18 gestart. Voor deze groep bedraagt de contributie ook € 60.

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 2017 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 70 activiteiten geweest voor de groepen, 3 open activiteiten en de grote zaal is 9 dagdelen gebruikt voor de VVV- en bestuursvergaderingen. De Natuurschuur is 82 dagdelen gebruikt door de Natuurwacht (€ 3280).

Vrienden

De vrienden van DNW hebben in 2017 € 770 aan DNW bijgedragen.

Ontvangen rente in 2017

De rente-inkomsten over 2016 die in 2017 zijn uitbetaald bedragen € 131,02.

Andere inkomsten

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

Subsidie

In 2017 heeft de DNW een stimuleringssubsidie van € 4.000 van de gemeente Delft ontvangen. Deze subsidie werd gekregen naar aanleiding van onze aanvraag: Ecologische voetafdruk. 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 2017 € 2.576 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. Het was de bedoeling om het recht van opstal afgelopen jaar (2017) af te ronden. De post was ruim begroot vanwege eventuele juridische kosten bij het verkrijgen van het recht van opstal.

In deze post zijn echter ook de teruggave van het bedrag voor de Papaverbalie en de afronding van de Vogelwachtkamer opgenomen.

Vrienden

De inkomsten van Vrienden van de Natuurwacht zijn niet gebruikt in 2017.

Gebouw

De vaste lasten voor het gebouw bedragen € 3.668 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 € 2.654 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 € 3.155. Dit bedrag is minder dan het berekende dotatiebedrag. Het bedrag is toegevoegd aan de dotatie.

Kosten /baten DNW 2017 (€)

	Begroting 2017		Realisatie 2017		Begroting 2018	
INKOMSTEN						
Contributies	2.300		2.345		3.300	
Bijdrage Kamp groep 12-15	900		810		1.500	
Huur Natuurschuur DNW	2.800		2.800		3.000	
Huur ZON	7.800		7.597		7.800	
Huur Derden	1.150		1.295		1.200	
Vrienden	800		770		300	
Rente	250		131		100	
Anders	200		205		100	
Stimuleringssubsidie	5.000		4.000		4.500	
Totaal		21.200		19.953		21.800

UITGAVEN						
Activiteiten (directe kosten)	3.300		2.576		5.000	
BLIKSUM (clubblad)	1.200		1.091		1.100	
Vrijwilligersbeleid	2.500		1.904		2.100	
Vrienden	400		62		400	
Overige kosten	2.400		2.043		2.100	
Kosten gebouw						
Vaste lasten	5.400		3.668		5.100	
Onderhoud/inventaris	3.200		2.654		3.000	
Huur Natuurschuur	2.800		2.800		3.000	
Dotatie onderhoud/inventaris	0		3.155		0	
Totaal		21.200		19.953		21.800
RESULTAAT		0		0		0

Toelichting Balans 2017

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

Enkele huurders hebben de huur nog niet voldaan. Het gaat om een bedrag van € 480.

Contributies

9 kinderen hebben nog geen contributie voor 2017/2018 betaald ($7 * 50 + 2 * 60 = € 470$).

Liquide middelen

	1 januari 2017	31 december 2017
RABO bankrekening	4.576,87	2.892,89
RABO vriendenrekening	2.180,20	2.887,45
RABO spaarrekening	13.912,10	17.938,53
ASN spaarrekening	20.567,68	20.672,27
Totaal liquide middelen	41.236,85	44.391,14

Op 31 december 2017 staat € 44.391,14 op de rekeningen van de DNW.

Mutaties balans activa (verschillen in de balans tussen 2016 en 2017)

Uit de balans blijkt dat er in 2017 meer vorderingen open staan doordat enkele huurders nog niet hebben betaald. Het gaat om € 480 aan nog niet betaalde huur en € 470 aan achterstallige contributies.

Ook blijkt dat er in 2017 € 3.155 (€ 414.391 - € 41.237) meer liquide middelen zijn dan in 2016. 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 2017/2018 ter waarde van € 2.030 ontvangen. 6/10 hiervan (€ 1.218) is 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 2017 zijn dus 82 maanden "afbetaald" ($82 * € 41,67 = € 3.416,94$) en verblijft een restbedrag van € 583,06 (€ 4.000 - € 3.416,94).

In december hebben de Vogelwacht en DNW een overeenkomst getekend waarbij DNW het restbedrag heeft betaald aan de Vogelwacht. Dit bedrag (€ 583,06) is opgenomen in de post "Overige kosten". De Vogelwacht gaat in het vervolg ruimten huren van DNW. Dit is vastgelegd in de overeenkomst.

Mutaties balans passiva (verschillen in de balans tussen 2016 en 2017).

Uit de balans blijkt dat het eigen vermogen iets minder negatief is geworden en de fictieve reserve voor onderhoud is toegenomen.

BALANS PER 31 DECEMBER 2017 (€)

	2017	2016	
Actief			
Vaste Activa			
Gebruiksrecht Gebouw	1	1	
Vogelwachtzaal	1	1	
		2	2
Vlottende Activa/ Vorderingen			
Verhuur	480	0	
Contributies	470	490	
		950	490
Liquide middelen		44.391	41.237
TOTAAL		45.343	41.729
	2017	2016	
Passief			
Eigen vermogen		-18.058	-18.495
Voorzieningen			
Reserve nieuwbouw	0	0	
Reserve Onderhoud/inventaris	62.183	59.028	
		62.183	59.028
Kortlopende schulden			
Vooruit ontvangen contributies	1.218	1.196	
		1.218	1.196
Verplichtingen		0	0
TOTAAL		45.343	41.729

Verantwoording “Ecologische voetafdruk”

Ecologische voetafdruk		
Inkomsten	Begroting	Realisatie
Stimuleringsubsidie	4000	4000.00
Eigen bijdrage Natuurwacht	2000	2000.00
Totaal	6000	6000.00
Uitgaven		
Kosten 10 activiteiten en excursie, groep 8-10	500	658.78
Kosten 10 activiteiten en excursie, groep 10-12	600	823.08
Kosten 10 activiteiten en excursie, groep 12-15	700	910.98
Kosten 10 activiteiten en excursie, groep 15-18	0	613.04
Kosten 3 open activiteiten	750	1120.13
Huur Natuurschuur	1155	1440.00
Bliksum	500	360.17
Promotiemateriaal	750	117.37
Huur materiaal stands	500	
Digitaliseren werkbladen en les ideeën	250	
Onvoorzien	295	
Totaal	6000	6043.55
Resultaat	0	-43.55

Voor het project zijn per groep 10 activiteiten uitgevoerd. Voor groep 15-18 zijn 3 activiteiten uitgevoerd. Deze groep is pas in de loop van 2017 gestart. 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 (1/3 deel) zijn evenredig verdeeld over de groepen. Voor de huur zijn 36 dagdelen (33 groepsactiviteiten, 3 open activiteiten, €40/dagdeel) in rekening gebracht.

Een overzicht van de activiteiten is opgenomen als bijlage.