

Stichting Delftse Natuurwacht
Financieel jaarverslag 2021



Toelichting Staat van baten en lasten

Inleiding

Net als vorig jaar is ook 2021 een jaar geweest waarin we niet altijd fysiek samen konden komen in verband met COVID-19. Dit heeft deels ook invloed gehad op de bezetting van de Natuurschuur. Wij hopen dat de situatie vanaf half 2022 blijvend zal verbeteren. Zowel voor onze leden, onze vrijwilligers als onze huurders. De huurinkomsten van de Natuurwacht zijn toch hoger uitgevallen dan begroot aan het begin van het jaar. Onze vaste huurders konden ook tijdens de 1,5 m maatregel gebruik maken van de grote zaal omdat de groep beperkt bleef tot 12 personen. Verhuur aan grote groepen was niet mogelijk.

Veel ouders en/of verzorgers hebben ook dit jaar weer meer dan de gebruikelijke contributie overgemaakt om ons te steunen. Erg fijn om te zien dat ouders het de moeite waard vinden. Op deze manier kunnen wij de reguliere contributie laag houden en ervoor zorgen dat een lidmaatschap voor iedereen bereikbaar is.

Een van de grootste kostenposten wordt het onderhoud van de Natuurschuur. Dit jaar hebben wij onderhoud verricht aan het dak en een nieuwe ketel geplaatst, ook voor de warmwatervoorziening in het keukenblok. Ook de inventaris van de Natuurschuur zal de komende jaren een investering vereisen om tegemoet te komen aan de wensen van onze huurders en nieuwe huurders aan te trekken.

Inkomsten

Contributies

De contributie voor het seizoen 2020-2021 en ook 2021-2022 bedraagt € 60 voor de groep 8-10 en 10-12 en € 70 voor groep 12-15 en groep 15-18. Ouders is gevraagd op vrijwillige basis meer bij te dragen. Hier is goed op gereageerd. Vanaf 2022-2023 wordt de contributie €60 voor groep 08-10, €65 voor groep 10-12, € 70 voor groep 12-15 en €75 voor groep 15-18 jaar. Voor de kampen van groepen 12-15 en 15-18 wordt een extra bijdrage gevraagd. In verband met COVID-19 is alleen het kamp van groep 12-15 doorgegaan.

Verhuur Natuurschuur

Afgelopen jaar hebben wij de Natuurschuur verhuurd aan ons bekende huurders. Niet alle bijeenkomsten van deze huurders konden doorgaan. Ook onze eigen vergaderingen hebben regelmatig online plaats gevonden. In verband met hoge energiekosten hebben wij onze verhuurprijzen onder de loep genomen en besloten deze per 1-1-2022 te verhogen en ook te differentiëren in onze tarieven voor niet-commerciële partijen, zelfstandigen en commerciële partijen.

Enkele jaren geleden is afgesproken dat de Natuurwacht ook zelf huur zou gaan betalen voor de Natuurschuur. In verband met COVID is de Natuurschuur minder gebruikt omdat activiteiten in periodes online moesten plaatsvinden. Voor het huren van de Natuurschuur door de Natuurwacht is het laagste tarief, voor vrijwilligersverenigingen gerekend van € 40/dagdeel. Voor het jaar 2021 is gerekend met een huur zoals begroot van €3.000. Dit staat bij de "Staat van baten en lasten" zowel bij de inkomsten als uitgaven. Dit is opgenomen om een beter beeld te krijgen van de daadwerkelijke kosten van de eigen activiteiten.

Vrienden

De vrienden van DNW hebben in 2021 € 985 aan DNW bijgedragen. Aan het begin van het jaar worden de Vrienden per e-mail herinnerd aan hun bijdrage. De bijdragen vertonen al enkele jaren een stijgende lijn. Fijn is dat regelmatig ouders van leden, ook als ze verhuizen, vriend worden om hun betrokkenheid met de Delftse Natuurwacht te uiten. Komend jaar willen we de banden met onze vrienden verstevigen en er ook nieuwe vrienden bij maken. Ook willen wij beter communiceren waar wij de bijdrage van de vrienden voor gaan gebruiken. Op de balans zie je het daadwerkelijke saldo van de vriendenrekening terug bij Vriendenfonds.

Ontvangen rente in 2021

De rente-inkomsten over 2020 die in 2021 zijn uitbetaald bedragen € 6,51. De rente-inkomsten zijn nog steeds laag i.v.m. de lage rente op de spaarrekeningen.

Subsidies

In 2021 heeft de DNW een stimuleringssubsidie van € 2.000 van de gemeente Delft ontvangen. Deze subsidie werd gekregen naar aanleiding van onze aanvraag "Kleuren en Geuren". De gemeente Delft wil voorkomen dat verenigingen afhankelijk worden van 'vaste' gemeentelijke subsidies en zet in op het geven van subsidies voor projecten, bij voorkeur waar door de vereniging dan ook subsidie van andere partijen wordt verkregen.

Tevens zijn er met partners verschillende andere subsidies aangevraagd. Deze zijn in 2021 nog niet volledig ontvangen. Een deel van de kosten is wel al betaald. Het gaat hierbij om de Kerstballentocht 2020/2021 i.s.m. de Papaver. En activiteiten in het kader van Groen doet goed en Duurzaam belonen, o.a. voor het inzamelen van

plastic flessen en het opruimen van zwerfafval rond de Natuurschuur. Deze actie voor verenigingen om geld te kunnen verdienen vervalt per 2022 helaas.

Verder is er €1.750 aan subsidies, Groene Vouchers, verkregen voor de projecten "Plantenruilbiëbs" en "Natuurinspiratie Thuis". Dit idee is ontstaan doordat onze leden niet altijd fysiek naar de Natuurschuur konden komen. De pakketjes worden ingezet voor eigen leden en worden ook uitgedeeld aan vriendjes en andere doelgroepen.

Tot slot is er een bijdrage gevraagd aan het fonds Rabobank ClubSupport 2021. Er kon door Rabobank rekeninghouders uit Delft gestemd worden op onze natuurclub, en dat is veelvuldig gedaan. Het resultaat hiervan was € 730. Dit geld is aangevraagd voor verbetering van de inrichting van de Natuurschuur. Ook is gebruik gemaakt van de gratis workshops die aangeboden zijn door de Rabobank: Geld genereren, Vrijwilligersmanagement en Hoe houd je de betrokkenheid hoog in je club?

Uitgaven

Activiteiten

T.b.v. de activiteiten van DNW is er in 2021 iets meer besteed dan wat er begroot is. Dit komt mede door de pakketjes die we hebben gemaakt ter compensatie van de bijeenkomsten die niet konden doorgaan in de Natuurschuur. Hierbij gaat het verder om uitgaven t.b.v. de groepen, open activiteiten, materiaalkosten en kleine aan activiteiten of kamp gerelateerde onkosten.

BLIKSUM

Ter realisering van de educatieve doelstellingen wordt het clubblad "Bliksum" gemaakt. De kosten zijn hoger dan begroot, er is 1 Bliksum te weinig opgenomen in de begroting. Het komend jaar worden alle communicatiemiddelen van de Delftse Natuurwacht onder de loep genomen op effectiviteit en uitstraling.

Vrijwilligersbeleid

Hier gaat het om de verzekering voor de vrijwilligers, kosten voor scholing, teambuilding, reiskosten en andere onkostenvergoedingen. De uitgaven waren lager dan begroot. Voor teambuilding wordt er jaarlijks een nieuwjaarsreceptie en een uitje voor alle vrijwilligers georganiseerd. Dit valt het ene jaar soms wat duurder uit dan het andere jaar. Dit jaar is het, net als vorig jaar, niet gelukt om een uitje te organiseren door de wisselende COVID maatregelen. Wel is er een duurzaam nieuwjaarskado gegeven, dat dit jaar door bestuursleden werd rondgebracht. Volgend jaar zetten wij in op een actiever vrijwilligersbeleid.

Vrienden

De inkomsten van Vrienden van de Natuurwacht zijn niet aan een speciaal doel toegewezen in 2021. Vanaf 2022 gaan wij dit wel doen en ook communiceren naar de Vrienden. Dit zal de betrokkenheid van de vrienden vergroten.

Overige kosten

Onder deze post vallen boodschappen voor de Natuurschuur (koffie, thee, limonade) tijdens de activiteiten met de kinderen, de onkosten van onze bankrekeningen, drukkosten van onze flyers en diverse lidmaatschappen. Deze kosten zijn iets hoger uitgevallen door het drukken van nieuwe flyers en het kopen van handgel en andere COVID gerelateerde artikelen (o.a. buitenbord voor instructie en mededelingen).

Vaste lasten

De vaste lasten zijn dit jaar ook weer hoger uitgevallen. Dit zijn deels kosten voor Eneco, deels kosten voor de beveiliging en het alarmsysteem. We blijven, met het oog op de steeds hoger wordende energieprijzen, de energiekosten monitoren. Wij zullen elk jaar bekijken of onze huurprijzen verhoogd moeten worden om hiervoor te compenseren.

Kosten gebouw

Door onzekere huurinkomsten en minder gebruik van de zaal houden wij nog steeds een half schoonmaakcontract met Werkse aan. De ene week wordt er door Werkse schoongemaakt en de ander week wordt het gedaan door een vrijwilliger tegen een vrijwilligersvergoeding. Dit bespaart elke maand ongeveer € 90. Aangezien de verhuur komend jaar weer aantrekt zullen wij dit contract weer opnieuw bekijken.

De vaste lasten voor het gebouw bedragen in 2021 € 6.129,75. Hierbij gaat het om kosten voor verzekeringen, energie, water, beveiliging, belastingen, telefoon en internet e.d. De vaste lasten proberen wij lager te krijgen, o.a. door het opzeggen van de vaste telefoonlijn.

Onderhoud en inventaris

Op de balans staat een post voor inventaris/gereedschap. Afgelopen jaar zijn de kosten hier niet mee verrekend. In 2022 zullen in elk geval nieuwe lampen aangeschaft worden omdat de huidige, oude, tl-balken niet meer voldoen.

Dergelijke grote uitgaven zullen volgend jaar op de balans verwerkt worden in de bijbehorende post.

Kosten/baten DNW 2021 (€)

Begroting DNW	realisatie 2019	realisatie 2020	begroting 2021	realisatie 2021
INKOMSTEN				
Contributie	€ 3.545,00	€2.385,00	€ 2.600,00	€3.500,00
Bijdrage kamp	€ 1.380,00	€0,00	€ 1.050,00	€800,00
Verhuur Natuurschuur	€ 3.720,00	€4.909,89	€ 5.500,00	€6.639,00
Vriendenbijdragen	€985,00	€1.090,00	€ 1.000,00	€985,00
Rente	€13,06	€6,67	€ 10,00	€6,51
Subsidies		€5.063,13	€5.063,13	€3.950,97
Bijdrage uit reserve			€ 5.000,00	€3.000,00
TOTAAL	20.700,33	13.454,69	€ 19.760	€18.881,48
UITGAVEN				
Activiteiten (directe kosten)	€ 4.422,00	€1.649,98	€ 3.200,00	€3.496,33
Bliksum (clubblad)	€1.028,50	€1.046,65	€ 1.000,00	€1.240,25
Kleding jeugd				€295,92
Vrijwilligersbeleid	€1.745,00	€1.608,03	€ 1.250,00	€684,43
Overige kosten	€ 873,00	€1.026,37	€ 1.050,00	€212,34
Vrienden (Kosten rekening Rabo)	€63,59	€63,59	€ 60,00	€63,57
Kosten gebouw				
Vaste lasten	€5.690,00	€4.803,96	€ 5.200,00	€6.129,75
Huur Natuurschuur door DNW	€3.720,00	€3.000,00	€ 3.000,00	€3.000,00
Onderhoud en inventaris	€ 2.248,00	€2.082,90	€ 5.000,00	€4.622,01
TOTAAL	€19.790,09	€15.281,48	€ 19.760,00	€19.949,29
Inkomsten-Uitgaven/Resultaat	€910,24	-€1.826,79	€ 0,00	-€1.067,81

Toelichting Balans 2021

ACTIVA (bezittingen)

Vaste activa

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

Vlottende activa/ Vorderingen

Verhuur

Er staat nog €120 open aan huur van de Vogelwacht. Dit komt omdat de Vogelwacht aan het begin van het jaar een vast aantal keer huur afneemt. Na het eind van het jaar wordt bekeken wat de daadwerkelijke verhuur was.

Contributies

€690 aan contributie voor het jaar 2021/2022 is in 2022 ontvangen, dus die staan op de balans bij vorderingen.

Verrekening subsidies / Gezamenlijke projecten

Het project Groen doet Goed waarbinnen de Kerstballentochten valt en het Zwerfafvalproject staan nog open voor verrekening. De Natuurwacht heeft wel al een groot deel van de kosten betaald. De inschatting van vorig jaar was dat we hiervan in 2021 ongeveer €1.000 terug zouden krijgen.

Aan verrekening van eerdere subsidies hebben we in 2021 €310,84 teruggekregen. Dit zijn kosten die wij eerder gemaakt hadden voor het printen van de kerstballen 2020 en inkomsten uit het project Schoon Belonen 2020.

Liquide middelen

Rekeningen DNW	31 december 2019	31 december 2020	31 december 2021
RABO bankrekening	€ 3.824,57	€ 4.259,15	€3.600,33
RABO vriendenrekening	€ 4.300,31	€ 4.971,72	€5.893,15
RABO spaarrekening	€ 14.000,00	€ 11.000,00	€8.001,16
ASN spaarrekening	€ 19.000,00	€ 19.005,35	€19.005,46
Totaal liquide middelen	€ 41.124,88	€ 39.236,22	€ 36.500,10

Op 31 december 2021 staat € 36.500,10 op de rekeningen van de DNW.

Mutaties balans activa (verschillen in de balans tussen 2020 en 2021)

In 2020 was er een negatief resultaat van € 1.887,66 (€ 39.236,22- 41.124,88) minder liquide middelen dan in 2019. In 2021 is er opnieuw een negatief resultaat van €2.736,12 (€36.500,10 - €39.236,22) minder liquide middelen dan in 2020.

PASSIVA (vermogen + schulden)

Mutaties balans passiva (verschillen in de balans tussen 2020 en 2021).

Uit de balans blijkt dat het eigen vermogen minder is geworden door het negatieve resultaat van 2021. Er is €3.000 van de reserve groot onderhoud gebruikt voor onderhoud aan het dak en het vervangen van de verwarmingsketel en de warmwatertoevoer. Verder is de post Vriendenfonds gelijk gemaakt aan het bedrag op de Vriendenrekening omdat het dan in 1 oogopslag duidelijk is hoeveel er in dit fonds zit. De komende jaren moeten daar dan ook betalingen uit gedaan worden.

De komende jaren zal in verband met onderhoud en vernieuwing van de inventaris het eigen vermogen onvermijdelijk lager worden. Tenzij wij voor deze uitgaven financiering vinden.

Eigen vermogen

Het eigen vermogen is opgebouwd uit een viertal posten. Het bedrag voor het Vriendenfonds is gelijk gemaakt aan het bedrag aan het eind van 2021 op de bijbehorende rekening, en is dus hoger geworden. Hierdoor is de algemene reserve met eenzelfde bedrag omlaag gegaan. De post Reserve Groot onderhoud is met €3.000 verlaagd i.v.m. onderhoud aan de ketel en dak. De post Reserve inventaris/gereedschap wordt volgend jaar gebruikt o.a. voor het vervangen van de verlichting.

Reserve Groot onderhoud

Het bestuur wil in 2022 een meerjarig plan opstellen voor groot onderhoud. Het meerjarig onderhoudsplan moet duidelijk maken hoeveel we komende jaren moeten reserveren voor toekomstig onderhoud en renovatie. In 2021 is de ketel vervangen en is onderhoud aan het groene dak gepleegd. In de balans is dit verwerkt in de reserve groot onderhoud, deze is met €3.000 verlaagd.

Reserve Inventaris/Gereedschap

Voor inventaris en gereedschap is het ook noodzakelijk om budget te reserveren. In 2021 is hier niet op afgeschreven.

Algemene reserve

De algemene reserve wordt nu gebruikt als de uitgaven hoger zijn dan de inkomsten. Komende jaren zullen de kosten specifiekere worden toegewezen aan de overige posten indien dit relevant is. Wij zullen hogere uitgaven dan niet meer automatisch toewijzen aan de Algemene reserve, maar specifiek toewijzen aan de Reserve groot onderhoud of de Reserve Inventaris/gereedschap.

Kortlopende schulden

Vooruit ontvangen contributies

In totaal zijn de inkomsten uit contributies voor 2021/2022 € 3.280. 6/10 hiervan (€1.968) is een vooruitbetaling voor de maanden die in 2022 vallen en staat op de balans bij vooruit ontvangen contributies.

Verplichtingen

Bij de verplichtingen staan declaraties voor activiteiten van €33,67 en voor de Bliksum van €266,20. Deze staan op de balans omdat deze kosten nog voor 2021 gemaakt zijn en pas in 2022 betaald worden.

BALANS PER 31 DECEMBER 2021 (€)

Actief	2021		2020	
Vaste activa				
Gebruiksrecht gebouw	1,00		1,00	
Vogelkamer	1,00		1,00	
		2,00		2,00
Vlottende activa/vorderingen				
Verhuur	120,00		280,00	
Contributies	690,00		432,00	
Verrekening subsidies	310,84		1000,00	
		1.120,84		1.712,00
Liquide middelen		36.500,10		39.236,22
TOTAAL		€ 37.622,94		€ 40.950,22

Passief	2021		2020	
Eigen vermogen				
Vriendenfonds	5.893,15		4.300,00	
Reserve groot onderhoud	13.627,00		16.627,00	
Reserve inventaris/gereedschap	10.000,00		10.000,00	
Algemene reserve	6.902,37		8.495,21	
Resultaat 2021	-1.067,81			
		35.354,71		39.422,21
Kortlopende schulden				
Vooruit ontvangen contributies	1.968,00		1.350,00	
		1.968,00		1.350,00
Verplichtingen				
Declaraties activiteiten	33,67		44,60	
Declaraties algemeen			20,33	
Bliksum kosten 2021	266,20			
Schoonmaak dec 2020 Werkse			113,20	
		299,87		178,13
TOTAAL		€ 37.622,58		€40.950,34