

Stichting Duurzaam Vijfheerenlanden

Balans t/m 31-12-2023

Code	Omschrijving	Activa	Passiva
0140	Hardware	1.200,00	
1010	Bank Triodos NL24 TRIO 0320 4475 45	30.092,15	
1400	Eigen Vermogen		1.214,20
1491	Eigen Vermogen Noordertuin		489,01
1700	Crediteuren		8.874,16
1800	Overlopende kosten		3.166,26
1851	Vooruitontvangen NDE Vijfheerenlanden		275,39
1852	Vooruitontvangen NDE Vijfheerenlanden Incidenteel		4.522,37
1856	Vooruitontvangen Natuur & Cultuur		2.599,40
1899	Vooruitontvangen Overig		5.771,70
	Saldo		4.379,66
		31.292,15	31.292,15

Toelichting op de balans

Hardware

Dit betreft een in 2023 aangeschafte laptop. Aanschafprijs bedroeg €1.701,45. Hierop is in 2023 €501,45 afgeschreven. In de komende 2 jaar zal elk jaar € 600 worden afgeschreven.

Eigen Vermogens

Onder Eigen Vermogen staat het vrij te besteden eigen vermogen. Daarnaast zijn er bekleemde Eigen Vermogen voor de Noordertuin en voor de NDE activiteiten in de Vijfheerenlanden. Deze bekleemde Eigen Vermogen onderdelen mogen alleen voor deze doelen aangewend worden.

Crediteuren

Dit betreft 3 facturen aangaande boekjaar 2023 welke op 31 december nog niet betaald waren:

- 375,00 De Kunstplaats
- 5.595,16 Bindkracht

2.904,00 ORG-ID

Overlopende kosten

Dit betreft een aantal posten aangaande boekjaar 2023 welke op 31 december nog niet gefactureerd of gedeclareerd waren. Al deze posten lopen af in januari 2024.

Vooruitontvangen Natuur & Cultuur

Dit betreft het onbestede deel van de vooruitontvangen bijdrage vanuit Bindkracht voor de ontwikkeling van Natuur & Cultuur lessen.

Vooruitontvangen NDE Vijfheerenlanden

Dit betreft de ontvangsten vanuit de gemeente Vijfheerenlanden ter dekking van de structurele (met name personele) kosten voor Natuur en Duurzaamheidseducatie in Vijfheerenlanden.

De bijdrage van de gemeente Vijfheerenlanden bedroeg € 61.000

Hierop is aan personeelskosten en bijdrage algemene kosten circa € 60.725 afgeboekt.

Vooruitontvangen NDE Vijfheerenlanden incidenteel

Dit betreft de ontvangsten vanuit de gemeente Vijfheerenlanden ter dekking van de incidentele kosten voor het opzetten van Natuur en Duurzaamheidseducatie in Vijfheerenlanden.

De al ontvangen bijdragen bedroeg in 2023 €57.800 en kwamen vanuit de volgende bronnen:

14.500,00 Gemeente Vijfheerenlanden

36.300,00 Betuwewind

7.000,00 NME Fonds

Hierop is in totaal ruim € 53.277 afgeboekt.

Daarnaast is er vanuit het NME Fonds en Betuwewind nog voor € 16.075 toegezegd, maar nog niet ontvangen.

Vooruitontvangen Overig

Dit betreft het eerste deel van een subsidie vanuit Betuwewind voor het ontwikkelen van een leslijn Groene Energie en ondersteuning van Educatie Voedselbos Lingehout.

Saldo onverdeeld resultaat 2023

Het saldo van de Winst & Verlies rekening zal naar verschillende onderdelen van het eigen vermogen.

Wij stellen voor daarbij de volgende verdeling aan te houden:

- Giften en donaties, alsmede de saldo's van alle overige omzetten komen geheel ten goede van het Vrije Eigen Vermogen
- Het saldo de NDE Vijfheerenlanden en NDE Vijfheerenlanden incidenteel verminderd met de algemene kosten wordt opgenomen als Eigen Vermogen NDE Vijfheerenlanden.
- Het saldo van de Noordertuin wordt gemuteerd op het Eigen Vermogen Noordertuin

Op deze manier wordt het resultaat als volgt aan het eigen vermogen toegerekend:

Eigen Vermogen (vrij)	-2.107,30
Eigen Vermogen NDE Vijfheerenlanden	-2.333,57
Eigen Vermogen Noordertuin	61,21
Totaal (resultaat)	-4.379,66

Stichting Duurzaam Vijfheerenlanden

Winst & verlies 01-01-2023 t/m 31-12-2023

Bijdragen aan algemene kosten	
Omzet Giften en Donaties	-250,00
Saldo NDE Vijfheerenlanden	-6.550,00
Saldo NDE Vijfheerenlanden incidenteel	0,00
Saldo Vijfheerenlanden verlengde schooldag	-983,93
Saldo BSO - Naschoolse opvang	-268,33
Saldo Natuur & Cultuur	-200,00
Saldo Noordertuin	61,21
Saldo Omzet Overig	-405,04
Saldo Indirecte (algemene) kosten	4.216,43
Saldo (winst)	-4.379,66

Toelichting op de Winst- en Verliesrekening

Saldo NDE Vijfheerenlanden

Dit betreft de bijdrage vanuit activiteiten betreffende NDE Vijfheerenlanden. De bijdrage is de som van de ontvangen en vrijgevallen subsidies minus de daar tegenoverstaande directe kosten.

In de begrotingen wordt een doelstelling van een 10% dekkingsbijdrage gehanteerd wordt voor alle activiteiten. Dit ter dekking van de overige kosten en het versterken van het weerstandsvermogen (eigen vermogen).

	NDE VHL NDE Vijfheerenlanden		
7010	Directe kosten NDE Vijfheerenlanden	55.224,61	
8010	Omzet NDE Vijfheerenlanden		61.774,61
	Totaal NDE VHL NDE Vijfheerenlanden	55.224,61	59.895,65

De directe kosten betreft de personele kosten en kosten van vrijwilligers die NDE Vijfheerenlanden gerelateerd zijn.

De omzet valt uitéén in 3 posten:

53.345,65 Dekkking van de directe (personeels)kosten

5.500,00 Dekkingsbijdrage vanuit NDE Vijfheerenlanden voor (overige) algemene kosten

1.050,00 Bijdrage scholen

Saldo NDE Vijfheerenlanden incidenteel

Dit betreft de bijdrage vanuit activiteiten betreffende NDE Vijfheerenlanden incidenteel. De bijdrage is de som van de ontvangen en vrijgevallen subsidies minus de daar tegenoverstaande directe kosten.

Vanwege het incidentele karakter van deze posten wordt geen bijdrage gerekend ter dekking van de overige kosten en het versterken van het weerstandsvermogen (eigen vermogen). Kosten en omzet zijn dus gelijk aan elkaar.

NDE VHL inc NDE Vijfheerenlanden incidenteel			
7020	Directe kosten NDE Vijfheerenlanden Incidenteel	53.277,63	
8020	Omzet NDE Vijfheerenlanden Incidenteel		53.277,63
Totaal NDE VHL inc NDE Vijfheerenlanden incidenteel		53.277,63	53.277,63

De directe kosten vallen uiteen in een 3 tal hoofdgroepen:

11.658,14 Communicatie, bewustwording, website (incl boekingsplatform)

18.089,43 Opslag container, infoborden, inrichting

23.530,06 Leskisten (aanschaf en materiaal)

De dekking voor deze onderdelen is gefinancierd vanuit bijdragen van de Gemeente Vijfheerenlanden, Betuwewind en het NME Fonds. Dit was origineel als volgt begroot:

17.500,00 Communicatie, bewustwording, website (incl boekingsplatform)

14.600,00 Opslag container, infoborden, inrichting

41.775,00 Leskisten (aanschaf en materiaal)

Hiervan is in 2023 in totaal €57.800 ontvangen. Toegezegd en nog te ontvangen vanuit Betuwewind en NME Fonds is een bedrag van €16.075

Met name de opslag container laat een behoorlijke overschreiding zien. Dit komt voort uit het feit dat we helaas slachtoffer zijn geworden van oplichting ter waarde van € 4.200.

Saldo Vijfheerenlanden verlengde schooldag

Dit betreft de bijdrage vanuit activiteiten betreffende NDE Vijfheerenlanden. De bijdrage is de som van de ontvangen en vrijgevallen subsidies minus de daar tegenoverstaande directe kosten.

In de begrotingen wordt een doelstelling van een 10% dekkingsbijdrage gehanteerd wordt voor alle activiteiten. Dit ter dekking van de overige kosten en het versterken van het weerstandsvermogen (eigen vermogen).

VHL vs Vijfheerenlanden verlengde schooldag			
7050	Directe kosten NDE Verlengde Schooldag	9.877,52	
8050	Omzet NDE Verlengde Schooldag		10.861,45
Totaal VHL vs Vijfheerenlanden verlengde schooldag		9.877,52	10.861,45

De directe kosten betreffen met name personele kosten en materiaalkosten. De omzet betreft de bijdrage vanuit de Gemeente Vijfheerenlanden voor activiteiten verlengde schooldag.

Saldo BSO- Naschoolse opvang

Dit betrof activiteiten voor Dichtbij Kinderopvang.

BSO BSO - Naschoolse opvang			
8055	Omzet BSO - Naschoolse Opvang		268,33
Totaal BSO BSO - Naschoolse opvang		0,00	268,33

Saldo Natuur & Cultuur

Dit betrof activiteiten in de vorm van het opzetten van lessen natuur & cultuur in samenwerking met Bindkracht. Dit wordt ook gefinancierd vanuit Bindkracht. Omzet het hier ook om incidentele kosten gaat, wordt er geen opslag gehanteerd.

N&C Natuur & Cultuur			
7060	Directe kosten Natuur & Cultuur	7.400,60	
8060	Omzet Natuur & Cultuur		7.600,60
Totaal N&C Natuur & Cultuur		7.400,60	7.600,60

Saldo Noordertuin

Dit betreft het saldo tussen ontvangsten bij de Noordertuin en kosten die gemaakt worden voor materialen en vrijwilligers.

NT Noordertuin			
7910	Directe kosten Noordertuin	397,76	
8910	Omzet Noordertuin		336,55
Totaal NT Noordertuin		397,76	336,55

Saldo Omzet overig

Dit betreft een activiteit verricht voor de Floris Radewijnschool

Overig Omzet Overig			
8099	Omzet Overig		405,04
Totaal Overig Omzet Overig		0,00	405,04

Saldo Indirecte (algemene) kosten

Code	Omschrijving	Verlies	Winst
4510	Reclame en advertenties	110,72	
4520	Representatie en verteer	180,04	
4550	Bankkosten	269,45	
4560	Verzekeringen	198,98	
4760	Automatisering en software	1.223,31	
4770	Website	157,30	
4790	Overige kantoorkosten	7,50	
4810	Accountants- en administratiekosten	1.621,60	
4880	Algemene bestuurskosten	447,53	
8000	Omzet Giften en Donaties		250,00

Deze posten betreffen alle kosten welke niet direct aan een bepaalde activiteit kunnen worden toegerekend.