

Delftse Natuurwacht

Linnaeuspad 3, 2616 LT Delft

email: penningmeester@natuurwacht.nl

internet: www.natuurwacht.nl

Stichting Delftse Natuurwacht
Financieel Jaarverslag 2024
&
Begroting 2025



Toelichting Staat van baten en lasten

Inleiding

In 2024 is het aantal jeugdleden van de Delftse Natuurwacht opnieuw gegroeid. Er is zelfs een wachtlijst voor de jongste groep. De oudste groep krijgt, naast jeugdleden die doorstromen, ook nieuwe aanwas door stagiaires die na of tijdens hun stage zelf lid willen worden. Ouders/verzorgers kunnen een vrijwillige extra bijdrage doen en maken daar goed gebruik van. Door deze steun kunnen wij de contributie laag houden en een lidmaatschap bereikbaar houden voor ieder kind. In 2024 is weinig tijd besteed aan fondsen of vriendenwerving. Toegekende budgetten uit subsidies uit 2023 zijn uitgegeven in 2024.

Inkomsten

Contributies

De contributie voor het seizoen 2023-2024 bedroeg €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 werd een extra bijdrage gevraagd. De contributie over het jaar 2024-2025 blijft gelijk.

De extra vrijwillige bijdrage van de ouders komt ten goede aan de groepen en open activiteiten van de Natuurwacht.

Verhuur Natuurschuur

De Natuurschuur is afgelopen jaar weer goed verhuurd. De inkomsten lagen ruim boven de begroting, mede door de extra cursussen van de Vogelwacht en de nieuwe activiteit Natuurtekenen. De huurprijzen houden wij in 2025 gelijk aan die van 2024.

Vrienden en extra bijdragen

Het plan om de banden met onze vrienden te verstevigen en er ook nieuwe vrienden bij maken blijft staan voor 2025. Eind 2024 is de aparte Vriendenrekening opgezegd ivm de hoge bankkosten in verhouding met de vriendenbijdragen. Voor het geld van deze rekening is een nieuw reserveringspotje gemaakt, zodat wij aan vrienden kunnen laten zien wat wij uit deze reservering bekostigen.

Subsidies

De inkomsten uit subsidies en donaties waren in 2023 sterk toegenomen. Een deel van deze inkomsten is in 2024 uitgegeven.

In 2024 is een bijdrage gevraagd aan het fonds Rabobank ClubSupport 2024. Wij hebben €400 ontvangen. Ook hebben wij €350 ontvangen van het Oranjefonds voor materialen tijdens NL Doet. Hier hebben wij o.a. muurverf, tegelverf en nieuwe gordijnen voor gekocht.

Uitgaven

Activiteiten

De uitgaven m.b.t. de activiteiten kunnen beter gemonitord worden. Niet alle kosten worden gedeclareerd. In 2024 zijn de oudste groepen iets boven budget uitgekomen, maar dat kan gecompenseerd worden door de kampkosten die iets lager uitvielen. De jongste groepen zijn binnen budget gebleven.

Bij algemene kosten zijn kosten opgenomen voor koffie/thee/chocomel/limonadesiroop. Dit is altijd op voorraad voor gebruik tijdens de groepsactiviteiten.

Vrijwilligersbeleid

Hieronder vallen alle activiteiten voor onze vrijwilligers, zoals het jaarlijkse uitje, nieuwjaarskado, etentjes van de groepen en afscheid van vrijwilligers.

Vrienden

In 2024 zijn er nieuwe t-shirts gekocht voor de jeugdleden en de begeleiders van de groepen. Dit is betaald uit het Vriendenfonds. Het nieuw leven inblazen van het vriendenfonds en het zoeken van sponsors is een prioriteit in 2025.

Vaste lasten

De vaste lasten zijn dit jaar hoger dan begroot. We blijven, met het oog op de steeds hoger wordende energieprijzen, de energiekosten monitoren. Ook onderzoeken we hoe de Natuurschuur verder verduurzaamd kan worden. Wij houden nog steeds een half schoonmaakcontract met Werkse aan. Dit voldeed in 2024 prima.

Onderhoud en inventaris

In het kader van NL Doet zijn de toiletten opgeknapt (tegelferf). Ook zijn er nieuwe tafels en gordijnen. Voor de kampeerspullen is een muisdichte kist getimmerd zodat de tenten goed bewaard kunnen worden. Het linoleum is gestript en in de was gezet. Helaas heeft het opknappen van de vloer niet uitgekapt zoals gehoopt. Hier zijn dan ook geen kosten voor in rekening gebracht door Werkse.

Overzicht inkomsten/uitgaven & Begroting DNW 2024 (€)

Categorie	Grootboek	Begroting 2024		Realisatie 2024		Begroting 2025	
Inkomsten		€ 17.100,00		€ 17.788,07		€ 19.660,00	
Contributie		€ 4.500,00		€ 5.257,50		€ 5.300,00	
	08-10		€ 1.250,00		€ 1.890,00		€ 1.800,00
	10-12		€ 1.000,00		€ 942,50		€ 1.000,00
	12-15		€ 1.000,00		€ 940,00		€ 1.000,00
	15-18		€ 1.250,00		€ 1.485,00		€ 1.500,00
Kamp		€ 1.500,00		€ 1.125,00		€ 1.500,00	
	12-15		€ 750,00		€ 555,00		€ 750,00
	15-18		€ 750,00		€ 570,00		€ 750,00
Overig		€ 500,00		€ 2,50		€ 10,00	
	QR code		€ 500,00		€ 2,50		€ 10,00
Subsidies		€ 7.000,00		€ 800,53		€ 2.500,00	
	Bieslanddagen		€ 500,00		€ 38,00		€ 50,00
	Lentefair						€ 50,00
	Giften		€ 3.000,00		€ 5,00		€ 50,00
	NL doet		€ 1.500,00		€ 350,00		€ 350,00
	Rabobank		€ 1.000,00		€ 407,53		€ 500,00
	Gemeente		€ 1.000,00				
	Groene vouchers/Fonds 1818						€ 1.500,00
	Lions		€ -				
Verhuur		€ 2.500,00		€ 3.775,00		€ 4.750,00	
	Derden		€ 2.500,00		€ 3.405,00		€ 4.000,00
	Lezingen				€ 25,00		€ 450,00
	Natuurtekenen		€ -		€ 345,00		€ 300,00
Vrienden		€ 1.000,00		€ 600,00		€ 1.000,00	
	Vriendenbijdrage		€ 1.000,00		€ 600,00		€ 1.000,00
Rente		€ 100,00		€ 285,34		€ 300,00	
	Rente		€ 100,00		€ 285,34		€ 300,00
Opname uit reservering		€ -		€ 5.942,20		€ 4.300,00	
	Groot onderhoud				€ -		
	Inventaris/gereedschap				€ 5.042,20		€ 2.500,00
	Warmtepomp				€ -		
	Promotiemateriaal				€ 900,00		
	Vriendenfonds				€ -		€ 1.800,00
Uitgaven		€ -17.100,00		€ -18.781,05		€ -19.660,00	
Activiteit		€ -2.850,00		€ -1.861,77		€ -2.600,00	
	08-10		€ -350,00		€ -250,07		€ -500,00
	10-12		€ -350,00		€ -159,42		€ -500,00
	12-15		€ -350,00		€ -392,19		€ -500,00
	15-18		€ -350,00		€ -391,17		€ -500,00
	Algemeen		€ -450,00		€ -64,54		€ -200,00
	Open		€ -1.000,00		€ -604,38		€ -400,00
Kamp		€ -1.750,00		€ -1.094,49		€ -1.500,00	
	12-15		€ -750,00		€ -385,13		€ -700,00
	15-18		€ -750,00		€ -642,01		€ -700,00
	Algemeen		€ -250,00		€ -67,35		€ -100,00
Onderhoud		€ -2.550,00		€ -3.630,14		€ -1.100,00	
	Inventaris		€ -550,00		€ -2.854,86		€ -250,00
	Materiaal (snoeihandschoenen, elek zaag)		€ -1.000,00		€ -232,93		€ -350,00
	Pand		€ -1.000,00		€ -542,35		€ -500,00
Promotie		€ -1.140,00		€ -1.563,39		€ -2.225,00	
	Bieslanddagen		€ -		€ -35,99		€ -50,00
	Delftse uitdaging		€ -100,00		€ -75,00		€ -75,00
	Natuurtekenen						€ -100,00
	Lentefair		€ -40,00		€ -105,75		€ -50,00
	Uitgaven uit vriendenfonds				€ -439,52		€ -1.950,00
	Overig PR		€ -1.000,00		€ -907,13		€ -
Vaste lasten		€ -5.560,00		€ -6.203,69		€ -6.500,00	
	Bank		€ -60,00		€ -306,53		€ -200,00
	Beveiliging		€ -1.000,00		€ -1.285,91		€ -1.200,00
	Digidentity VOG				€ -84,64		€ -
	Energie		€ -2.150,00		€ -1.077,96		€ -1.250,00
	Internet				€ -609,25		€ -650,00
	OZB en Waterschap				€ -671,75		€ -750,00
	Recognitie		€ -350,00		€ -321,42		€ -350,00
	Schoonmaak		€ -2.000,00		€ -1.759,92		€ -2.000,00
	Water				€ -86,31		€ -100,00
Verzekering		€ -2.000,00		€ -1.823,35		€ -1.985,00	
	Aansprakelijkheid		€ -250,00		€ -196,73		€ -235,00
	Gebouw		€ -1.500,00		€ -1.484,62		€ -1.550,00
	Vrijwilligers		€ -250,00		€ -142,00		€ -200,00
Vrijwilligers		€ -1.250,00		€ -1.439,22		€ -1.750,00	
	Groepen		€ -550,00		€ -149,18		€ -700,00
	Bestuur		€ -		€ -275,29		€ -150,00
	Kerstpakket		€ -550,00		€ -1.014,75		€ -800,00
	Training vrijwilligers						€ 150,00
	Uitje vrijwilligers		€ -150,00				€ -250,00
Afschrijving naar reserveringen		€ -		€ -1.165,00		€ -2.000,00	
	Groot onderhoud				€ -1.000,00		€ -1.000,00
	Inventaris/gereedschap				€ -		
	Warmtepomp				€ -		
	Promotiemateriaal				€ -		
	Vriendenfonds				€ -165,00		€ -1.000,00
Verschil Inkomsten-uitgaven		€ -		€ -992,98		€ -	
Inkomsten (zonder opname uit reserveringen)		€ 17.100,00		€ 11.845,87		€ 15.360,00	
Uitgaven (zonder afschrijving naar reserveringen)		€ -17.100,00		€ -17.616,05		€ -17.660,00	
Verschil in liquiditeit		€ -		€ -5.770,18		€ -2.300,00	

Toelichting Begroting 2025

Er is naar aanleiding van de realisatie van afgelopen jaar een zo goed mogelijke inschatting gemaakt van de inkomsten en uitgaven in 2025. De reserveringen zijn aangepast naar een realistische verwachting mbt toekomstige uitgaven.

Wij hebben een hogere ambitie mbt verhuur en het beter opzetten en promoten van ons Vriendenfonds. Het vriendenfonds wordt komend jaar ingezet in het mede sponsoren van de uitjes van de groepen, waardoor de ouderbijdrage hiervoor laag kan blijven.

Inkomsten

Categorie	Grootboek	Realisatie 2024		Begroting 2025	
Inkomsten		€ 17.788,07		€ 19.660,00	
Contributie		€ 5.257,50		€ 5.300,00	
	08-10		€ 1.890,00		€ 1.800,00
	10-12		€ 942,50		€ 1.000,00
	12-15		€ 940,00		€ 1.000,00
	15-18		€ 1.485,00		€ 1.500,00
Kamp		€ 1.125,00		€ 1.500,00	
	12-15		€ 555,00		€ 750,00
	15-18		€ 570,00		€ 750,00
Overig		€ 2,50		€ 10,00	
	QR code		€ 2,50		€ 10,00
Subsidies		€ 800,53		€ 2.500,00	
	Bieslanddagen		€ 38,00		€ 50,00
	Lentefair				€ 50,00
	Giften		€ 5,00		€ 50,00
	NL doet		€ 350,00		€ 350,00
	Rabobank		€ 407,53		€ 500,00
	Gemeente				
	Groene vouchers/Fonds 1818				€ 1.500,00
	Lions				
Verhuur		€ 3.775,00		€ 4.750,00	
	Derden		€ 3.405,00		€ 4.000,00
	Lezingen		€ 25,00		€ 450,00
	Natuurtekenen		€ 345,00		€ 300,00
Vrienden		€ 600,00		€ 1.000,00	
	Vriendenbijdrage		€ 600,00		€ 1.000,00
Rente		€ 285,34		€ 300,00	
	Rente		€ 285,34		€ 300,00
Opname uit reservering		€ 5.942,20		€ 4.300,00	
	Groot onderhoud		€ -		
	Inventaris/gereedschap		€ 5.042,20		€ 2.500,00
	Warmtepomp		€ -		
	Promotiemateriaal		€ 900,00		
	Vriendenfonds		€ -		€ 1.800,00

Uitgaven		€ -18.781,05	€ -19.660,00
Activiteit		€ -1.861,77	€ -2.600,00
	08-10	€ -250,07	€ -500,00
	10-12	€ -159,42	€ -500,00
	12-15	€ -392,19	€ -500,00
	15-18	€ -391,17	€ -500,00
	Algemeen	€ -64,54	€ -200,00
	Open	€ -604,38	€ -400,00
Kamp		€ -1.094,49	€ -1.500,00
	12-15	€ -385,13	€ -700,00
	15-18	€ -642,01	€ -700,00
	Algemeen	€ -67,35	€ -100,00
Onderhoud		€ -3.630,14	€ -1.100,00
	Inventaris	€ -2.854,86	€ -250,00
	Materiaal (snoeihandschoenen, elek zaag)	€ -232,93	€ -350,00
	Pand	€ -542,35	€ -500,00
Promotie		€ -1.563,39	€ -2.225,00
	Bieslanddagen	€ -35,99	€ -50,00
	Delftse uitdaging	€ -75,00	€ -75,00
	Natuurtekenen		€ -100,00
	Lentefair	€ -105,75	€ -50,00
	Uitgaven uit vriendenfonds	€ -439,52	€ -1.950,00
	Overig PR	€ -907,13	€ -
Vaste lasten		€ -6.203,69	€ -6.500,00
	Bank	€ -306,53	€ -200,00
	Beveiliging	€ -1.285,91	€ -1.200,00
	Digidentity VOG	€ -84,64	€ -
	Energie	€ -1.077,96	€ -1.250,00
	Internet	€ -609,25	€ -650,00
	OZB en Waterschap	€ -671,75	€ -750,00
	Recognitie	€ -321,42	€ -350,00
	Schoonmaak	€ -1.759,92	€ -2.000,00
	Water	€ -86,31	€ -100,00
Verzekering		€ -1.823,35	€ -1.985,00
	Aansprakelijkheid	€ -196,73	€ -235,00
	Gebouw	€ -1.484,62	€ -1.550,00
	Vrijwilligers	€ -142,00	€ -200,00
Vrijwilligers		€ -1.439,22	€ -1.750,00
	Groepen	€ -149,18	€ -700,00
	Bestuur	€ -275,29	€ -150,00
	Kerstpakket	€ -1.014,75	€ -800,00
	Training vrijwilligers		€ 150,00
	Uitje vrijwilligers		€ -250,00
Afschrijving naar reserveringen		€ -1.165,00	€ -2.000,00
	Groot onderhoud	€ -1.000,00	€ -1.000,00
	Inventaris/gereedschap	€ -	
	Warmtepomp	€ -	
	Promotiemateriaal	€ -	
	Vriendenfonds	€ -165,00	€ -1.000,00

Toelichting Balans 2024

Debet (activa/bezittingen)

Vaste activa

De waarde van het gebouw is zoals vorige jaren bepaald op € 1. Ook de waarde van de Vogelkamer is zoals gebruikelijk bepaald op € 1. De inventaris is in 2024 op 0 gewaardeerd.

VLottende activa/ Vorderingen

Huur

Er staat voor € 500 aan huur open. Dit is in februari gefactureerd/herinnerd.

Contributie

Er staat nog € 950 open aan contributie voor jaar 2024/2025. Hiervoor worden in februari herinneringen gestuurd.

Vooruit betaalde kosten

Er zijn geen vooruit betaalde kosten.

Liquide middelen

Rekeningen DNW	31 dec 2022	31 dec 2023	31 dec 2024
Rabo bankrekening	€ 6.157,15	€ 17.351,56	€ 16.262,39
Rabo vriendenrekening	€ 4.499,55	€ 4.966,35	€ -3,26
Rabo spaarrekening	€ 8.002,05	€ 8.004,48	€ 8.088,89
ASN spaarrekening	€ 18.994,57	€ 19.091,94	€ 19.296,13
Totaal liquide middelen	€ 37.653,32	€ 49.414,33	€ 43.644,15

Op 31 december 2024 staat € 43.644,15 op de rekeningen van de DNW.

Alhoewel wij minder geld op onze rekening hebben staan dan afgelopen jaar is onze financiële situatie nog steeds prima. De afname komt door uitgaven die in 2024 zijn gedaan van geld dat in 2023 is binnengekomen. Ten opzichte van 2022 is nog steeds een stijging te zien.

Credit (passiva/vermogen + schulden)

Eigen vermogen

Uit de balans blijkt dat het eigen vermogen kleiner is geworden.

Dit komt onder andere doordat in 2023 ingekomen subsidie in 2024 is uitgegeven. Verder is de bankrekening van het Vriendenfonds opgeheven ivm hoge kosten. Dit is weggezet als een reservering, dus valt hiermee niet onder het eigen vermogen.

Reserveringen

Reserve Groot onderhoud

Elk jaar zetten wij €1.000 apart voor groot onderhoud. Wij verwachten kosten voor het vervangen van de kozijnen en het vernieuwen van de vloer. Mochten wij zeer grote verbouwingen gaan plannen, dan wordt ook naar extra financiering gezocht.

Reserve Inventaris/Gereedschap

De reserve inventaris wordt in 2 jaar verlaagd omdat de reserve nooit is aangesproken voor de kleinere uitgaven. Ook zijn fondsen aangevraagd waarmee inventaris vernieuwd is. De reserve wordt per jaar teruggebracht met 2.500 euro zodat deze reserve over 2 jaar weer in verhouding is met de te verwachten uitgaven voor inventaris en gereedschap. De verlaging van de reserve wordt gebruikt voor lopende kosten in 2024 en 2025.

Reserve verduurzaming (nieuwe post)

Deze post is opgenomen in overleg met de twee nieuwe beheerders van de Natuurschuur. Uit onderzoek blijkt dat wij nu nog geen baat hebben bij dure/ingrijpende maatregelen op energiegebied. We hebben een post hiervoor opgenomen zodat we kunnen investeren in isolatie, zonnepanelen en op termijn mogelijk een warmtepomp.

Crediteuren/Kortlopende schulden

Vooruit ontvangen contributies

Omdat de jaargrens van het jaarverslag niet synchroon loopt met de jaargrens van onze activiteiten (schooljaar) wordt een deel van de inkomsten uit contributies toegeschreven aan het boekjaar 2025. Dit deel is 6/10 van het totaal en staat op de balans bij vooruit ontvangen contributies.

Declaraties activiteiten 2024

Hier staan declaraties die in 2025 zijn binnen gekomen en horen bij activiteiten in 2024.

Kosten bank dec 2024

De kosten van de bank in december worden altijd in januari van het jaar erna afgeschreven.

Overzicht resultaat Winst en verlies en verschil Liquide middelen 2016-2024

In onderstaand overzicht (laatste kolom) is te zien dat er geen onverantwoorde boekhoudkundige verschillen zijn geconstateerd met de werkelijke balans.

	Liquide middelen	Vershil met vorig jaar	Resultaat winst- en verlies	Onverantwoord verschil
2024	€ 43.664,15	-€ 5.770,18	-€ 5.770,18	€ 0,00
2023	€ 49.414,33	€ 11.739,28	€ 11.739,28	€ 0,00
2022	€ 37.653,32	€ 1.153,22	€ 1.153,22	€ 0,00
2021	€ 36.500,10	-€ 2.736,12	-€ 2.730,81	-€ 5,31
2020	€ 39.236,22	-€ 1.888,66	-€ 1.888,66	€ 0,00
2019	€ 41.124,88	€ 910,24	€ 910,24	€ 0,00
2018	€ 40.214,64	-€ 4.176,50	-€ 4.177,00	€ 0,50
2017	€ 44.391,14	€ 3.154,29	€ 3.155,00	-€ 0,71
2016	€ 41.236,85	€ 4.707,99	€ 4.708,00	-€0,01

BALANS PER 31 DECEMBER 2024

Debet (activa)		Credit (passiva)	
Vaste activa		Eigen vermogen	€ 7.514,46
Gebouw	€ 1,00		
Vogelkamer	€ 1,00	Reserveringen	
Inventaris	€ -	Reserve groot onderhoud	€ 11.000,00
		Reserve inventaris/gereedschap	€ 8.134,38
		Reserve verduurzaming gebouw	€ 10.000,00
Vlottende activa		Reserve vriendenfonds	€ 5.126,83
Debiteuren (huur)	€ 500,00		
Debiteuren (contributie)	€ 990,00	Lang vreemd vermogen	€ -
Liquide middelen		Crediteuren	
Rabobank	€ 16.262,39	Vooruit ontvangen contributie	€ 3.154,50
Vriendenrekening	€ -3,26	Kosten bank dec 2024	€ 30,98
Rabo spaar	€ 8.088,89	Declaraties 2024	€ 175,00
ASN spaar	€ 19.296,13		
Totaal	€ 45.136,15	Totaal	€ 45.136,15

BALANS PER 31 DECEMBER 2023

Debet (activa)		Credit (passiva)	
Vaste activa		Eigen vermogen	€ 13.807,76
Gebouw	€ 1,00		
Vogelkamer	€ 1,00	Reserveringen	
Inventaris	€ -	Reserve groot onderhoud	€ 10.000,00
		Reserve inventaris/gereedschap	€ 13.176,58
		Reserve duurzame energie (nieuwe post)	€ 10.000,00
Vlottende activa		Reserve promotiemateriaal	€ 900,00
Debiteuren (huur)	€ 540,00		
Debiteuren (contributie)	€ 955,00	Lang vreemd vermogen	€ -
Vooruit betaalde kosten kamp	€ 159,30		
		Crediteuren	
Liquide middelen		Vooruit ontvangen contributie	€ 3.079,50
Betaalrekening	€ 17.351,56	Declaraties activiteiten 2023	€ 6,39
Vriendenrekening	€ 4.966,35	Voucher kosten 2023 (verwerkt in reserveringeninventaris en promotie)	€ -
Rabo spaar	€ 8.004,48	Kosten bank dec 2023	€ 25,40
ASN spaar	€ 19.091,94	Vooruit ontvangen huurinkomsten	€ 75,00
Totaal	€ 51.070,63	Totaal	€ 51.070,63