



**Nationaal Park
Zuid-Kennemerland**

2021

RAPPORT

Uitgebracht aan
Het bestuur van:
Stichting Ondersteunend Overlegorgaan
Nationaal Park Zuid kennemerland
Zeeweg 12
2051 EC Overveen

INZAKE
Jaarrekening 2021

INHOUDSOPGAVE

FINANCIEEL VERSLAG

Aanbiedingsbrief	2
------------------	---

JAARREKENING

Balans per 31 december 2021	4
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	7
Toelichting op de balans per 31 december 2021	8
Overzicht bestedingenplan 2021	11
Begroting 2021	12

Stichting Ondersteunend Overlegorgaan
Nationaal Park Zuid kennemerland
t.a.v. S Greeuw
Zeeweg 12
2051 EC Overveen

Zaandam, 20-04-2022

Geacht bestuur,

Ingevolge de mij verstrekte opdracht tot het samenstellen van de jaarrekening van Het Nationaal Park Zuid-Kennemerland breng ik hiermee rapport uit inzake de concept jaarrekening over boekjaar 2021.

Ik heb deze jaarrekening van het Nationaal Park samengesteld op basis van de door mij verzamelde en de door u verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van deze gegevens en de hierop gebaseerde jaarrekening berust bij de leiding van het Nationaal Park.

Mijn werkzaamheden bestonden, overeenkomstig algemeen in Nederland aanvaarde richtlijnen met betrekking tot samenstellingsopdrachten, in hoofdzaak uit het verzamelen, verwerken, rubriceren en samenvatten van financiële gegevens. De aard en de omvang van deze werkzaamheden brengen met zich mee dat zij niet kunnen resulteren in die zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening die aan een accountantsverklaring of beoordelingsverklaring kan worden ontleend.

Op basis van de bekende gegevens heb ik de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met algemeen in Nederland aanvaarde grondslagen voor waardering.

Met vriendelijke groet,

Vincent Roubos



J A A R R E K E N I N G

BALANS PER 31 DECEMBER 2021

(voor resultaatsbestemming)

ACTIVA

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
Vlottende activa		
Bestedingenplan	24.478	24.478
Vorderingen		
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>15.000</u>	<u>-</u>
	15.000	-
Liquide middelen	219.929	150.192
	<u>259.407</u>	<u>174.670</u>
	<u><u>259.407</u></u>	<u><u>174.670</u></u>

Voor waarmerkingsdoeleinden
Accountants voor de non-profit B.V.
28 november 2022
Paraaf:



PASSIVA

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
Eigen vermogen		
Algemene reserve	43.541	45.169
Bestemming reserves	<u>72.000</u>	<u>79.214</u>
	115.541	124.383
 Kortlopende schulden		
Schulden aan leveranciers	42.213	26.080
Bestedingenplan	77.831	19.670
Overlopende passiva	<u>23.822</u>	<u>4.537</u>
	143.866	50.287
	 <u><u>259.407</u></u>	 <u><u>174.670</u></u>

Voor waarmerkingsdoeleinden
Accountants voor de non-profit B.V.
28 november 2022
Paraaf:



STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2021

	2021		2020	
	€	€	€	€
Bijdragen Gemeentes	170.459	-	161.580	-
Toegerekenden baten LNV	34.360			
Baten	308		8.621	
Brutomarge		205.127		170.201
Kosten LNV	34.360			
Project uitgaven	170.206		167.686	
Algemene kosten	9.404		27.574	
Som der bedrijfskosten		213.970		195.259
Resultaat uit gewone bedrijfs- uitoefening vóór bijdragen		8.842-		25.058-
Resultaat ná bijdragen		8.842-		25.058-
Resultaat boekjaar		8.842-		25.058-
Resultaatbestemming				
Onttrekking bestemmingsreserve BOP/BIP		5.000-		
Onttrekking bestemmingsreserve Minder Validen		15.000-		
Onttrekking bestemmingsreserve 25 jaar NPZK		7.214-		
Vorming bestemmingsreserve optimalisatie omgevingsmanagement		20.000		
Onttrekking Algemene Reserve		1.628-		
		8.842-		
		8.842-		

Voor waarmerkingsdoeleinden
Accountants voor de non-profit B.V.
28 november 2022
Paraaf:



WAARDERINGSGRONDSLAGEN

Algemene grondslagen

De jaarrekening is opgesteld volgens algemene grondslagen van waardering op basis van RJKc1
Alle in de jaarrekening vermelde bedragen luiden in euro's.

Een aantal van de voor Stichting Overlegorgaan Nationaal Park Zuid-Kennemerland relevante grondslagen zijn hieronder nader uitgewerkt. Tevens verwijzen wij u naar de specifieke toelichting bij de betreffende balanspost c.q. bate of last.

Waardering en resultaatbepaling

Historische kostprijs

De jaarrekening is opgesteld op basis van het historisch kostprijnsbeginsel. Tenzij anders vermeld, worden activa en passiva gewaardeerd tegen de nominale waarde, voor zover van toepassing onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen.
dat de afwikkeling daarvan gepaard zal gaan met een uitstroom van middelen en de omvang van het bedrag daarvan betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Kortlopende vorderingen en schulden

De vorderingen, liquide middelen, schulden en overlopende activa en passiva worden opgenomen tegen de nominale waarde onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen voor oninbaarheid en hebben een looptijd korter dan 1 jaar tenzij anders vermeld.

Algemene reserve

Aan de algemene reserve wordt jaarlijks het exploitatieoverschot of –tekort toegevoegd respectievelijk onttrokken, dan wel aan de daartoe ingestelde bestemmingsreserves. De algemene reserve heeft de functie van buffer voor onverwachte tegenvallers en functioneert dus ook als continuïteitsreserve.

Bestemmingsreserves

Afgezonderd vermogen, waarvan de beperktere bestedingsmogelijkheid door het bestuur is bepaald en deze ook weer door het bestuur kan worden opgeheven

Staat van baten en lasten

Algemeen

Het saldo van baten en lasten over het jaar wordt bepaald, met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen. De baten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben, terwijl de lasten worden opgenomen in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

Verantwoording baten

Baten worden alleen verantwoord als er een redelijke zekerheid bestaat dat toekomstige voordelen naar de stichting zullen toevloeien en dat deze voordelen betrouwbaar kunnen worden geschat.

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2021

VASTE ACTIVA

VLOTTENDE ACTIVA

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
Bestedingenplan		
Te ontvangen subsidies 2019	-	-
Te ontvangen subsidies 2020	121	24.478
Te ontvangen subsidies 2021 Provincie Noord Holland	24.357	-
	<u>24.478</u>	<u>24.478</u>

Overige vorderingen en overlopende activa

Overige vorderingen	-	-
Overlopende activa	15.000	-
	<u>15.000</u>	<u>-</u>

Overlopende activa

Nog te ontvangen	15.000	-
	<u>15.000</u>	<u>-</u>

<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
-------------------	-------------------

Liquide middelen

RABO 0150574010	61.118	389
RABO 0150211821	14.636	115.696
Bank 0159953561	77	1.067
Bank 3289432424	-	2
Bank 3289432432	65.001	32.768
600120 RC Groenfonds	-	-
Rabo 1600.42.720	97	271
Rabo 3179490772	79.000	-
	<u>219.929</u>	<u>150.192</u>

Eigen Vermogen

Algemene reserve	45.169	59.492
Mutatie Algemene reserve	7.214	10.736
Bestemmingsreserve uitvoering BOP/BIP	22.000	27.000
Bestemmingsreserve 25 jaar NPZK	-	7.214
Bestemmingsreserve Europarc Conference	3.000	3.000
Bestemmingsreserve Nationale Parken nieuwe stijl	27.000	27.000
Bestemmingsreserve Minder Validen 2021	-	15.000
Bestemmingsreserve optimalisatie omgevingsmanagement	20.000	-
Resultaat boekjaar	8.842-	25.058-
Totale reserves per 31 december	<u>115.541</u>	<u>124.383</u>

Algemene reserve

<i>kapitaal</i>	<i>Dotatie</i>	<i>Onttrekking</i>	<i>resultaat</i>	<i>kapitaal</i>
<i>1-1-2021</i>	<i>bestemmings-</i>	<i>Bestemmings</i>	<i>2021</i>	<i>31-12-2021</i>
<i>45.169</i>	<i>reserve</i>	<i>reserve</i>	<i>8.842-</i>	<i>43.541</i>
<u>45.169</u>	<u>20.000-</u>	<u>27.214</u>	<u>8.842-</u>	<u>43.541</u>

Resultaatbestemming

De algemene reserve vormt het vrij besteedbare eigen vermogen van de stichting. De tekorten en de overschotten op de exploitatie komen ten laste respectievelijk ten gunste van de algemene reserve.

Jaarlijks wordt vastgesteld of ten laste van de algemene reserve bestemmingsreserves worden gevormd.

Bestemmingsreserve

Stand 01 januari	27.000	15.000
Dotatie Bestemmingsreserve uitvoering BOP/BIP	-	12.000
Onttrekking Bestemmingsreserve uitvoering BOP/BIP	5.000-	-
Stand per 31 december	<u>22.000</u>	<u>27.000</u>
Stand 01 januari	15.000	15.000
Onttrekking Bestemmingsreserve Minder Validen 2021	15.000-	-
Dotatie Bestemmingsreserve Minder Validen 2021	-	-
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>15.000</u>
Stand 01 januari	7.214	29.950
Dotatie Bestemmingsreserve 25 jaar NPZK	-	-
Onttrekking Bestemmingsreserve 25 jaar NPZK	7.214-	22.736-
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>7.214</u>
Stand 01 januari	3.000	15.000
Onttrekking Bestemmingsreserve Europarc Conference	-	-
Dotatie Bestemmingsreserve Europarc Conference	-	12.000-
Stand per 31 december	<u>3.000</u>	<u>3.000</u>
Stand 01 januari	27.000	15.000
Onttrekking Bestemmingsreserve Nationale Parken nieuwe stijl	-	-
Dotatie Bestemmingsreserve Nationale Parken nieuwe stijl	-	12.000
Stand per 31 december	<u>27.000</u>	<u>27.000</u>
Stand 01 januari	-	-
Onttrekking Bestemmingsreserve optimalisatie omgevingsmanagem	-	-
Dotatie Bestemmingsreserve optimalisatie omgevingsmanagement	20.000	-
Stand per 31 december	<u>20.000</u>	-
	<u>72.000</u>	<u>79.214</u>

Schulden aan leveranciers en handelskredieten

Crediteuren	42.213	26.080
	<u>42.213</u>	<u>26.080</u>

<i>Crediteuren</i>	<i>factuurbedrag betaalt</i>	<i>restant</i>	<i>betreft</i>
PWN		€ 21.385	
BP 10.9		7.500	10.9 natuuronderzoek
LNV		13.885	
IVN		€ 18.215	Activiteiten jaarplan C&E
	€ 5.000	5.000	Stuivende Duinen
LNV		13.215	Duintuin project
Cees Roem		€ 2.160	Vacatievergoeding
BP 13.4			
Karmeliet		453,36	
BP 13.4	453,36	453	
		<u>€ 42.213</u>	

Bestedingenplan

Uitgaande subsidies 2020	-	-
Vooruitontvangen subsidies 2021	-	19.670
Uitgaande subsidies 2021	26.899	-
LNV	50.933	-
	<u>77.831</u>	<u>19.670</u>

Overlopende passiva

Te betalen kosten	23.822	4.537
	<u>€ 23.822</u>	<u>€ 4.537</u>
Administratiekosten		109
Bankkosten	22	28
Secretariaat NH	19.800	-
Accountantskosten	4.000	4.400
	<u>23.822</u>	<u>4.537</u>

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2021

	2021	2020
	€	€
Baten		
Vrijval BP 2018	-	8.621
Donaties	308	
	308	8.621

	2021	2020
	€	€
Algemene kosten		
Accountantskosten	4.000	4.400
Eten & drinken	-	-
Kosten tbv best reserves	5.000	22.736
Betalingsverschillen	15	-
Bankkosten en rente	389	438
Exposities	-	-
	9.404	27.574

BATEN BESTEDINGENPLAN 2021

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Provincie Noord-Holland	121.789	121.789
Gemeente Velsen	10.000	10.000
Gemeente Zandvoort	9.670	9.670
Gemeente Bloemendaal	10.000	10.000
Gemeente Haarlem	10.000	10.000
Onvoorzien		121
Secretariaat NH	9.000	
	<u>170.459</u>	<u>161.580</u>

LASTEN BESTEDINGENPLAN

	<i>BOP</i>	<u><i>Werkelijk</i></u> <u>2021</u>	<u><i>Begroot</i></u> <u>2021</u>	<u><i>Werkelijk</i></u> <u>2020</u>
- Maaien Natte Duinvalleien	1.11	2.420	2.420,00	2.400
- Opstellen parkbreed plan cultuurhistorie met UVP	3.1	7.500	7.500,00	6.832
- Gastvrijheid doe je samen	4.3	15.000	15.000,00	20.000
- Uitvoeren Jaarplan Communicatie	8.2	29.000	29.000,00	29.000
- Vernieuwing Communicatieproducten	8.3	5.000	5.000,00	5.000
- Communicatieproducten NP nieuwe stijl	8.4	4.000	4.000,00	
- BC: Ontvangst & Informatiecentrum NPZK	9.1	40.000	40.000,00	40.000
- Educatie Natuur & Duurzaamheid	9.2	12.000	12.000,00	16.000
- kwaliteitszorg en vernieuwing educatieaanbod	9.5	9.000	9.000,00	
- Natuurevaluatie Onderzoek	10.9	7.500	7.500,00	10.000
- Voorziening Vrijwilligers	11.1	1.016	2.000,00	960
- Werven, Professionaliseren en begeleiden Vrijwilligers	11.2	7.000	7.000,00	10.000
- Duinenfonds 2.0	12.3	2.000	2.000,00	3.000
Businesscase, Duinenfonds 2.0				
- Onderhouden overlegstructuur NPZK	13.4	16.610	15.962,56	21.334
- Secretariaatvoering NPZK	13.4A	9.000	9.000,00	
- Samenwerken in Nationaal en Internationaal Verband	13.5	3.160	3.160,00	3.160
		<u>170.206</u>	<u>170.543</u>	<u>167.686</u>

BESTEDINGENPLAN NPZK 2021

BOP nr.	Omschrijving	Trekker	Begroot	reeds uitbetaald
			Bedrag	ultimo 2021
BOP 1.11	Maaien Natte Duinvalleien	VKS	2.420,00	1.956,00
BOP 3.1	Cultuurhistorie, WOII/75 jaar bevrijding	PWN/IVN/NM	7.500,00	
BOP 4.3	Gastvrijheid doe je samen	IVN	15.000,00	15.000,00
BOP 8.2	Uitvoeren Jaarplan Communicatie	IVN	29.000,00	29.000,00
BOP 8.3	Vernieuwing Communicatieproducten	IVN	5.000,00	5.000,00
BOP 8.4	Communicatieproducten NP nieuwe stijl	IVN	4.000,00	4.000,00
BOP 9.1	BC: Ontvangst & Informatiecentrum NPZK	BC	40.000,00	40.000,00
BOP 9.2	Educatie Natuur & Duurzaamheid	IVN/BC	12.000,00	12.000,00
BOP 9.5	kwaliteitszorg en vernieuwing educatieaanbod		9.000,00	
BOP 10.9	Natuurevaluatie Onderzoek	PWN & NM	7.500,00	
BOP 11.1	Voorziening Vrijwilligers	secretariaat	2.000,00	1.016,00
BOP 11.2	Werven, Professionaliseren en begeleiden Vrijwilligers	IVN	7.000,00	7.000,00
BOP 12.1	Project Samenwerking - parken nieuwe stijl	secretariaat		
BOP 12.2	Uitvoeren, profileren nwe samenwerkingsvormen	secretariaat		
BOP 12.3	Duinenfonds 2.0	IVN	2.000,00	2.000,00
BOP 13.4	Onderhouden overlegstructuur NPZK	secretariaat	15.000,00	13.996,44
BOP 13.5	Samenwerken in Nationaal en Internationaal Verband	secretariaat	3.160,00	3.160,00
	Onvoorzien		879,00	0,00
	Totaal Generaal		161.459,00	134.128,44

Ontvangen Voorschot Provincie NH = 80%

Bijdrage Provincie NH	€ 121.789,00
Gemeente Velsen	€ 10.000,00
Gemeente Zandvoort	€ 9.670,00
Gemeente Bloemendaal	€ 10.000,00
Gemeente Haarlem	€ 10.000,00
	€ 161.459,00

Nog te ontvangen subsidie Provincie Noord-Holland, indien subsidie Bestedingenplan 2021 geheel wordt aangewend	€ 24.357,00
---	--------------------

in 2021 is er een additionle subsidie toegeken van 36000 waar 28800 (80%) al van is ontvangen echter de subsidie was voor een heel jaar en is maar voor een kwartaal gebruikt verschil a 19800 dient te worden terugbetaald