



**Nationaal Park
Zuid-Kennemerland**

2022

RAPPORT

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

INZAKE
Jaarrekening 2022

INHOUDSOPGAVE

FINANCIEEL VERSLAG

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

JAARREKENING

Balans per 31 december 2022	4
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	7
Toelichting op de balans per 31 december 2022	8
Overzicht bestedingenplan 2022	11
Begroting 2022	12

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

Zaandam, 03-05-2023

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 2022.

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



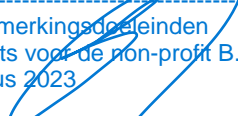
J A A R R E K E N I N G

BALANS PER 31 DECEMBER 2022

(na resultaatsbestemming)

ACTIVA

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
Vlottende activa		
Bestedingenplan	57.435	24.478
Vorderingen		
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>-</u>	<u>15.000</u>
	-	15.000
Liquide middelen	124.934	219.929
	<u>182.369</u>	<u>259.407</u>
	<u><u>182.369</u></u>	<u><u>259.407</u></u>

Voor waarmedingsdeleinden
Accountants voor de non-profit B.V.
11 augustus 2023
Paraaf: 

PASSIVA

	<u>31-12-2022</u>		<u>31-12-2021</u>
Eigen vermogen			
Algemene reserve	25.194		43.541
Bestemmingsreserves	<u>52.000</u>		<u>72.000</u>
	77.194		115.541
 Kortlopende schulden			
Schulden aan leveranciers	72.607		42.213
Bestedingsplan	8.404		77.831
Overlopende passiva	<u>24.163</u>		<u>23.822</u>
	105.174		143.866
	 <u><u>182.369</u></u>		 <u><u>259.407</u></u>

Voor waarmedingsdoeleinden
Accountants voor de non-profit B.V.
11 augustus 2023
Paraaf:



STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2022

	2022		2021	
	€	€	€	€
Bijdragen Gemeentes	204.459	-	170.459	-
Toegerekende Baten LNV	127.821		34.360	
Baten	-		308	
 Brutomarge		332.280		205.127
 Kosten LNV	127.821		34.360	
Project uitgaven	209.586		170.206	
Nagekomen kosten 2021	2.165		-	
Algemene kosten	31.055		9.404	
 Som der bedrijfskosten		370.627		213.970
 Resultaat uit gewone bedrijfs- uitoefening vóór bijdragen		38.347-		8.842-
 Resultaat ná bijdragen		38.347-		8.842-
 Resultaat boekjaar		38.347-		8.842-
 Resultaatbestemming omgevingsmanagement		20.000-		
Onttrekking Algemene Reserve	2022	27.189-		
Onttrekking Algemene Reserve	2021	8.842		
		38.347-		

Voor waarmerkingsdoeleinden
 Accountants v.o.v. de non-profit B.V.
 11 augustus 2023
 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 2022

VLOTTENDE ACTIVA

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Bestedingenplan		
Te ontvangen subsidies 2020	121	121
Te ontvangen subsidies 2021 Provincie Noord Holland	24.357	24.357
Uitgaande subsidies 2021	-	
Te ontvangen subsidies 2022	32.658	
Uitgaande subsidies 2022	299	
LNV	-	
	<u>57.435</u>	<u>24.478</u>
 Overige vorderingen en overlopende activa		
Overige vorderingen	-	-
Overlopende activa	-	15.000
	<u>-</u>	<u>15.000</u>

Overlopende activa

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

<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
-------------------	-------------------

Liquide middelen

RABO 0150574010	1.504	61.118
RABO 0150211821	13.406	14.636
Bank 0159953561	3	77
Bank 3289432432	50.006	65.001
Rabo 1600.42.720	10	97
Rabo 3179490772	<u>60.004</u>	<u>79.000</u>
	<u>124.934</u>	<u>219.929</u>

Eigen Vermogen

Algemene reserve	17.980	45.169
Mutatie Algemene reserve	7.214	7.214
Bestemmingsreserve uitvoering BOP/BIP	22.000	22.000
Bestemmingsreserve Europarc Conference	3.000	3.000
Bestemmingsreserve Nationale Parken nieuwe stijl	27.000	27.000
Bestemmingsreserve optimalisatie omgevingsmanagement	-	20.000
Resultaat boekjaar		<u>8.842-</u>
Totale reserves per 31 december	<u>77.194</u>	<u>115.541</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	22.000	27.000
Dotatie Bestemmingsreserve uitvoering BOP/BIP	-	-
Onttrekking Bestemmingsreserve uitvoering BOP/BIP	-	5.000-
Stand per 31 december	<u>22.000</u>	<u>22.000</u>
Stand 01 januari	3.000	3.000
Onttrekking Bestemmingsreserve Europarc Conference	-	-
Dotatie Bestemmingsreserve Europarc Conference	-	-
Stand per 31 december	<u>3.000</u>	<u>3.000</u>
Stand 01 januari	27.000	27.000
Onttrekking Bestemmingsreserve Nationale Parken nieuwe stijl	-	-
Dotatie Bestemmingsreserve Nationale Parken nieuwe stijl	-	-
Stand per 31 december	<u>27.000</u>	<u>27.000</u>
Stand 01 januari	20.000	-
Onttrekking Bestemmingsreserve optimalisatie omgevingsmanagement	20.000-	-
Dotatie Bestemmingsreserve optimalisatie omgevingsmanagement	-	20.000
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>20.000</u>
	<u>52.000</u>	<u>72.000</u>

Schulden aan leveranciers en handelskredieten

Crediteuren	<u>72.607</u>	<u>42.213</u>
	<u>72.607</u>	<u>42.213</u>

<i>Crediteuren</i>	<i>te betalen</i>	<i>betreft</i>
PWN	€ 20.773	
<i>LNV</i>	<i>20.773</i>	<i>LNV</i>
IVN	€ 23.305	Activiteiten jaarplan C&E
<i>LNV</i>	<i>6.000</i>	<i>LNV Duintuin</i>
<i>BP 9.5</i>	<i>11.000</i>	<i>9.5 kwaliteitszorg en vernieuwing educatieaanbod</i>
<i>BP 8.4</i>	€ 6.305	<i>8.4 Communicatieproducten NP nieuwe stijl</i>
OAK		
<i>BP 3.1</i>	€ 15.000	<i>3.1 Opstellen parkbreed plan cultuurhistorie met UVP</i>
SOVON	13.121	
<i>LNV</i>	<i>5.621</i>	<i>LNV</i>
<i>BP 10.9</i>	<i>7.500</i>	<i>10.9 Natuurevaluatie Onderzoek</i>
Karmeliet	409	
<i>BP 13.4</i>	<i>409</i>	<i>13.4 Onderhouden overlegstructuur NPZK</i>
	<u>€ 72.607</u>	

Bestedingenplan

Uitgaande subsidies 2021	-	26.899
LNV	<u>8.404</u>	<u>50.933</u>
	<u>8.404</u>	<u>77.831</u>

Overlopende passiva

Te betalen kosten	<u>24.163</u>	<u>23.822</u>
	<u>€ 24.163</u>	<u>€ 23.822</u>

Secretariaat NH		
Administratiekosten	19.800	19.800
Bankkosten		22
Accountantskosten	<u>4.363</u>	<u>4.000</u>
	<u>24.163</u>	<u>23.822</u>

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2022

	2022	2021
	€	€
Baten		
Donaties	-	308
	-	308
	-	308
	2022	2021
	€	€
Algemene kosten		
Accountantskosten	3.600	4.000
Kosten tbv best reserves	5.965	5.000
Betalingsverschillen	0	15
Regiodeal	21.133	
Bankkosten en rente	357	389
	31.055	9.404
	31.055	9.404

BATEN BESTEDINGENPLAN

	2022
Provincie Noord-Holland	121.789
Gemeente Velsen	10.000
Gemeente Zandvoort	9.670
Gemeente Bloemendaal	10.000
Gemeente Haarlem	10.000
Duintuinen	7.000
Secretariaat NH	36.000
	204.459

LASTEN BESTEDINGENPLAN

	<i>BOP</i>	Werkelijk 2022	Begroot 2022
- Maaien Natte Duinvalleien	1.11	3.000	3.000,00
- Opstellen parkbreed plan cultuurhistorie met UVP	3.1	7.500	7.500,00
- Gastvrijheid doe je samen	4.3	20.000	20.000,00
- Uitvoeren Jaarplan Communicatie	8.2	29.000	29.000,00
- Vernieuwing Communicatieproducten	8.3	5.000	5.000,00
- Communicatieproducten NP nieuwe stijl	8.4	7.362	8.000,00
- BC: Ontvangst & Informatiecentrum NPZK	9.1	40.000	40.000,00
- Educatie Natuur & Duurzaamheid	9.2	12.000	12.000,00
- kwaliteitszorg en vernieuwing educatieaanbod	9.5	2.000	2.000,00
- Naturevaluatie Onderzoek	10.9	7.500	7.500,00
- Voorziening Vrijwilligers	11.1	1.410	2.000,00
- Werven, Professionaliseren en begeleiden Vrijwilligers	11.2	7.000	7.000,00
- Duintuinen	12.0	7.000	7.000,00
- Duinenfonds 2.0	12.3		
Businesscase, Duinenfonds 2.0			
- Onderhouden overlegstructuur NPZK	13.4	19.632	15.000,00
- Secretariaatvoering NPZK	13.4A	38.000	36.000,00
- Samenwerken in Nationaal en Internationaal Verband	13.5	3.182	3.160,00
		209.586	204.160

BESTEDINGENPLAN NPZK 2022

BOP nr.	Omschrijving	Trekker	Begroot	reeds uitbetaald
			Bedrag	ultimo 2022
BOP 1.11	Maaien Natte Duinvalleien	VKS	3.000	3.000
BOP 3.1	Opstellen parkbreed plan cultuurhistorie met UVP	PWN/IVN/NM	7.500	7.500
BOP 4.3	Gastvrijheid doe je samen	IVN	20.000	20.000
BOP 8.2	Uitvoeren Jaarplan Communicatie	IVN	29.000	29.000
BOP 8.3	Vernieuwing Communicatieproducten	IVN	5.000	5.000
BOP 8.4	Communicatieproducten NP nieuwe stijl	IVN	8.000	7.362
BOP 9.1	BC: Ontvangst & Informatiecentrum NPZK	BC	40.000	40.000
BOP 9.2	Educatie Natuur & Duurzaamheid	IVN/BC	12.000	12.000
BOP 9.5	kwaliteitszorg en vernieuwing educatieaanbod		2.000	2.000
BOP 10.9	Natuurevaluatie Onderzoek	PWN & NM	7.500	7.500
BOP 11.1	Voorziening Vrijwilligers	secretariaat	2.000	1.410
BOP 11.2	Werven, Professionaliseren en begeleiden Vrijwilligers	IVN	7.000	7.000
BOP 12.0	Project Samenwerking - parken nieuwe stijl	secretariaat	7.000	7.000
BOP 12.3	Duinenfonds 2.0	IVN		
BOP 13.4	Onderhouden overlegstructuur NPZK	secretariaat	15.000	19.632
BOP 13.4A	Secretariaatvoering NPZK		36.000	38.000
BOP 13.5	Samenwerken in Nationaal en Internationaal Verband	secretariaat	3.160	3.182
Totaal Generaal			204.160	209.586

Ontvangen Voorschot Provincie NH = 80%

Bijdrage Provincie NH	€ 121.789
Bijdrage Provincie NH secretariaat	€ 36.000
Gemeente Velsen	€ 10.000
Gemeente Zandvoort	€ 9.670
Gemeente Bloemendaal	€ 10.000
Gemeente Haarlem	€ 10.000
Duintuinen	€ 7.000
	€ 204.459

Nog te ontvangen subsidie Provincie Noord-Holland, indien subsidie Bestedingenplan 2021 geheel wordt aangewend	€ 24.357
Nog te ontvangen subsidie Provincie Noord-Holland, indien subsidie Bestedingenplan 2022 geheel wordt aangewend	€ 25.957