JAARREKENING 2016

STICHTING ONDERSTEUNING OVERLEGORGAAN NATIONAAL PARK ZUID-KENNEMERLAND

IPA-ACON ACCOUNTANTS B.V.

Wilhelminapark 29
2012 KC Haarlem
Telefoon: 023-5319539
Telefax: 023-5311700
E-mail: info@ipa-acon.nl

INHOUDSOPGAVE

ALGEMEEN 3
Vaststelling jaarrekening 3
ACTIVITEITEN 4
BALANS PER 31 DECEMBER 5
WAARDERINGSGRONDSLAGEN 7
Algemene grondslagen 7
Waardering en resultaatbepaling 7
Balans 7
Algemeen 7
Kortlopende vorderingen en schulden 7
Algemene reserve 7
Bestemmingsreserves 8
Staat van baten en lasten 8
Algemeen 8
Verantwoording baten 8
TOELICHTING OP DE BALANS 9
STAAT VAN BATEN EN LASTEN 12
TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 16
NATUURBRUG ZANDPOORT 15
BESTEDINGENPLAN 2015 17
Toelichting Bestedingenplan 2015 ..... **Fout! Bladwijzer niet gedefinieerd.**
BESTEDINGENPLAN 2016 18
Toelichting Bestedingenplan 2016 19
Overige Projecten 21
Nieuwe informatievoorzieningen 21
Duurzaam Toerisme Toolkit 21
Duurzaam Toerisme Sustainable Toerisme 21
Duurzaam Door 22
Monitoring Natuurbrug 22
OVERIGE GEGEVENS 23
BIJLAGE 1 24
BIJLAGE 2 24
BIJLAGE 3 24

IPA-ACON ACCOUNTANTS B.V.
Wilhelminapark 29
2012 KC Haarlem
Telefoon: 023-5319539
Telefax: 023-5311700
E-mail: info@ipa-acon.nl

B

ALGEMEEN

Voor u ligt de jaarrekening 2016 van de Stichting Ondersteuning Nationaal Park Zuid-Kennemerland. Onder verantwoordelijkheid van de stichting worden diverse "projecten" uitgevoerd.

Daartoe behoren:
- het Bestedingenplan
- de Natuurbrug Zandpoort
- Nieuwe Informatievoorzieningen
- Duurzaam Toerisme
- Duurzaam Door

In deze jaarrekening worden de lasten en baten die betrekking hebben op het verslagjaar zichtbaar gemaakt en afgezet tegen de begroting 2016.
In de bestuursvergadering van 12 september 2016 is de begroting 2016 vastgesteld.

In de bestuursvergadering van 9 december 2016 is de begroting 2017 vastgesteld. De begroting 2017 is als bijlage in deze jaarrekening opgenomen.

Daarnaast worden voor de doorlopende projecten de cumulatieve kosten en opbrengsten zichtbaar gemaakt in een apart overzicht.

De accountantscontrole van het Bestedingenplan 2016 heeft nog niet plaatsgevonden, omdat 2 deelprojecten nog niet zijn afgerond. Van de provincie is uitstel verkregen tot 1 oktober 2017

Vaststelling jaarrekening

De jaarrekening 2016 is gecontroleerd door Ipa-Acon Accountants B.V. te Haarlem. De door dit kantoor afgegeven controleverklaring is bij deze jaarrekening gevoegd. Het bestuur van de Stichting Ondersteuning Nationaal Park Zuid-Kennemerland heeft de jaarrekening over 2016 vastgesteld in haar vergadering van 13 oktober 2017

Voorzitter, Penningmeester,

A. Emmens-Knol J.M. van Wesemael

Secretaris,

A.V. Kuin-Baerveldt

IPA-ACON ACCOUNTANTS B.V.
Wilhelminapark 29
2012 KC Haarlem
Telefoon: 023-5319539
Telefax: 023-5311700
E-mail: info@ipa-acon.nl

ACTIVITEITEN

Als het overlegorgaan over de nieuwe organisatievorm besloten heeft moet in de daarop volgende jaarrekening de tekst bij dit onderwerp worden aangepast. Zie ook verslag Stichting Ondersteuning Overlegorgaan NPZK van 10 oktober 2014.
Vooralsnog voldoet de huidige organisatievorm. Er zijn m.b.t. Nationale Parken landelijke ontwikkelingen. Deze zullen eerst worden afgewacht, waarna mogelijk de organisatie wordt aangepast.

De huidige activiteiten bestaan uit, het opstellen van een BOP, het (laten) uitvoeren van de jaarlijkse Bestedingenplannen waarvoor door de Provincie NH, gemeente Velsen en gemeente Zandvoort budget beschikbaar is gesteld, het (laten) uitvoeren van diverse projecten die in het kader van het BOP zijn gedefinieerd en waarvoor externe geldmiddelen door diverse instanties beschikbaar zijn gesteld.

SAMENSTELLING BESTUUR

Mevrouw A. Emmens-Knol	Voorzitter
Mevrouw J.M. van Wesemael	Penningmeester
Mevrouw A.V. Kuin- Baerveldt	Secretaris

IPA-ACON ACCOUNTANTS B.V.
Wilhelminapark 29
2012 KC Haarlem
Telefoon: 023-5319539
Telefax: 023-5311700
E-mail: info@ipa-acon.nl

BALANS PER 31 DECEMBER

IBA-ACCON ACCOUNTANTS B.V.
Wilhelminapark 29
2012 KC Haarlem
Telefoon: 023-5319539
Telefax: 023-5311700
E-mail: info@iba-accon.nl

BALANS PER 31 DECEMBER 2016

BALANS STICHTING NPZK

BALANS

ACTIVA		2016	2015
	Vlottende Aktiva		
	Bestedingenplan		
1116	Nog te ontvangen subsidies 2014		24.358
1117	Nog te ontvangen subsidies 2015		24.358
1118	Nog te ontvangen subsidies 2016	24.357	
	Subtotaal	**24.357**	**48.716**
1115	Nog te ontvangen rente	660	1.912
1115	Overige nog te ontvangen bijdragen/subsidies	63.000	123.000
	Subtotaal	**63.660**	**124.912**
	Vooruitbetaalde Kosten		
1108	Project Natuurbrug Zandpoort	6.049.425	6.049.396
	Subtotaal	**6.049.425**	**6.049.396**
	Liquide Middelen		
1002	Rabo 1505.74.010 Natuurbrug	16.234	16.294,32
1001	Rabo 1502.11.821 Bestedingenplan	27.749	14.665,75
1004	Rabo 1599.53.561 Nieuwe Informatievoorzieningen	2.597	2.657,48
1005	Rabo 1600.42.720 Duurzaam Toerisme	37	97,19
1006	Rabo 3289.432.424 Spaarrekening Natuurbrug	286.952	285.617,77
1007	Rabo 3289.432.432 Spaarrekening NPZK	122.550	86.971,84
1008	600120 Rekening Courant Groenfonds	1.608	1.608,09
	Subtotaal	**457.728**	**407.912**
		6.595.169	**6.630.936**

PASSIVA		2016	2015
	Eigen Vermogen		
900	Algemene Reserve	50.888	54.297
907	Bestemmingsreserve Nwe Informatievoorzieningen	0	14.926
908	Bestemmingsreserve Duurzaam Toerisme (Toolkit)	0	5.332
912	Bestemmingsreserve Duurzaam Toerisme (Sustainable)	18.711	24.918
913	Bestemmingsreserve Duurzaam Door	1.776	16.970
911	Bestemmingsreserve info-educ.vz Gemeente Zandvoort	0	0
914	Bestemmingsreserve Monitoring Natuurbrug	701	18.722
915	Bestemmingsreserve uitvoering BOP/BIP	16.312	0
	Subtotaal	**88.388**	**135.165,88**
	Kortlopende Schulden		
	Nog te besteden subsidie/bijdragen Natuurbrug		
1208	Subsidie Voorbereidingskosten Natuurbrug	22.584	22.584
1208	Vooruitontvangen bedragen Natuurbrug	6.424.200	6.424.200
	Subtotaal	**6.446.784**	**6.446.784**
	Bestedingenplan		
	Nog te betalen lasten Bestedingenplan 2014		390
1214	Nog te besteden Bestedingenplan 2014		869
1215	Nog te betalen lasten Bestedingenplan 2015	0	25.173,32
1216	Nog te besteden Bestedingenplan 2015	2.235	17.538,45
1217	Nog te betalen lasten Bestedingenplan 2016	14.980	
1218	Nog te besteden Bestedingenplan 2016	11.885	
	Subtotaal	**29.100**	**43.970**
	Overige nog te betalen lasten	4.300	4.250
	Crediteuren	26.598	766
		6.595.169	**6.630.936**

IPA-ACON ACCOUNTANTS B.V.
Wilhelminapark 29
2012 KC Haarlem
Telefoon: 023-5319539
Telefax: 023-5311700
E-mail: info@ipa-acon.nl

WAARDERINGSGRONDSLAGEN

Algemene grondslagen

De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van de bepalingen van Richtlijn van de Jaarverslaggeving C1 "Kleine organisaties zonder winststreven". 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 kostprijsbeginsel. Tenzij anders vermeld, worden activa en passiva gewaardeerd tegen de nominale waarde, voor zover van toepassing onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen.

IPA-ACON ACCOUNTANTS B.V.
Wilhelminapark 29
2012 KC Haarlem
Telefoon: 023-5319539
Telefax: 023-5311700
E-mail: info@ipa-acon.nl

Balans

Algemeen

Een actief wordt in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is dat toekomstige economische voordelen naar de stichting zullen toevloeien en de waarde daarvan betrouwbaar kan worden vastgesteld.
Een verplichting wordt in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is 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.

IPA-ACON ACCOUNTANTS B.V.

Wilhelminapark 29
2012 KC Haarlem
Telefoon: 023-5319539
Telefax: 023-5311700
E-mail: info@ipa-acon.nl

TOELICHTING OP DE BALANS

Eigen Vermogen

Het eigen vermogen van € 88.388,- bestaat op 31 december 2016 uit de volgende reserves:

- Algemene Reserve	€	50.888,-
- Bestemmingsreserve Duurzaam Toerisme Sustainable	€	18.711,-
- Bestemmingsreserve Duurzaam Door	€	1.776,-
- Bestemmingsreserve Monitoring Natuurbrug	€	701,-
- Bestemmingsreserve "Uitvoeren BOP/Bidbook Samenwerking"	€	16.312,-
Totaal eigen vermogen per 31 december 2016	**€**	**88.388,-**

Bestemmingsreserve Duurzaam Toerisme Sustaineble

Het bestuur van de Stichting Ondersteuning Overlegorgaan Nationaal Park Zuid-Kennemerland heeft op 10 oktober 2014 besloten een bestemmingsreserve te vormen van de ontvangen subsidie van de provincie Noord-Holland (€ 30.000,-) voor het project Duurzaam Toerisme Sustaineble en de in 2013 betaalde kosten (€ 2.082,-) t.l.v. deze reserve te brengen.

Bestemmingsreserve Uitvoeren BOP/Bidboek "Samenwerking".

Het bestuur van de Stichting Ondersteuning Overlegorgaan Nationaal Park Zuid-Kennemerland heeft op 9 december 2016 besloten een nieuwe bestemmingsreserve te vormen van de niet besteedde middelen van de Bestemmingsreserves Duurzaam Toerisme Toolkit (€ 5.331,98) en Bestemmingsreserve Nieuwe informatievoorzieningen (€ 13.655,89) aan deze reserve toe te voegen en de in 2016 betaalde kosten (€ 2.675,46) ten laste van deze reserve te brengen

Bestemmingsreserve Monitoring Natuurbrug

Door Prins Bernhard Cultuurfonds is € 33.000,- beschikbaar gesteld voor monitoringswerkzaamheden bij de Natuurbrug Zandpoort. Het bestuur van Stichting Ondersteuning Overlegorgaan Nationaal Park Zuid-Kennemerland heeft op 10 oktober 2014 besloten hiervoor een bestemmingsreserve te vormen en de in 2014, 2015 en 2016 betaalde kosten t.l.v. deze reserve te brengen. Het project is inmiddels afgerond.

Bestemmingsreserve Duurzaam Door

Door de Provincie was € 50.000,- beschikbaar gesteld, waarvan € 40.000,- als voorschot was ontvangen.
De in 2015 en 2016 betaalde kosten zijn ten laste van deze reserve gebracht. Het project is afgerond; de einddeclaratie is bij de Provincie ingediend.

Verloopstaat Reserves

Algemene Reserve	
Balans 1-1-2016	54.297,19
Toevoeging rentebaten 2016	659,69
Toevoeging vrijval saldo BP 2014	658,56
Toevoeging bijdrage gemeente Bloemendaal	2.500,00
Onttrekking accountantskosten JR2015	-69,70
Onttrekking stelpost accountantskosten JR2016	-4.300,00
Onttrekking Bankkosten 2016	-358,04
Stand per 31 december 2016	53.387,70
Bestemmingsreserve Nieuwe Informatievoorzieningen	
Balans 1-1-2016	14.926,39
Onttrekking uitgaven 2016	-1.270,50
Naar Best.Reserve BOP/BIP	-13.655,89
Stand per 31 december 2016	0,00
Bestemmingsreserve Duurzaam Toerisme	
Balans 1-1-2016	5.331,98
Onttrekking uitgaven 2016	0,00
Naar Best.Reserve BOP/BIP	-5.331,98
Stand per 31 december 2016	0,00
Bestemmingsreserve Duurzaam Toerisme (sustaineble)	
Balans 1-1-2016	24.918,00
Onttrekking uitgaven 2016	-6.207,43
Stand per 31 december 2016	18.710,57
Bestemmingsreserve uitvoering BOP/BIP	
Balans 1-1-2016	0,00
Van Bestemm.Reserve Nwe Info	13.655,89
Van Bestemm.Reserve DT Toolkit	5.331,98
Onttrekking uitgaven 2016	-2.675,46
Stand per 31 december 2016	16.312,41
Bestemmingsreserve Project Duurzaam Door	
Balans 1-1-2016	16.970,43
Onttrekking uitgaven 2016	-25.194,25
Toevoeging subsidie Provincie	10.000,00
Stand per 31 december 2016	1.776,18
Bestemmingsreserve Project Monitoring Natuurbrug	
Balans 1-1-2016	18.721,89
	0,00
Onttrekking uitgaven 2016	-18.021,15
Teveel in rekening gebracht?	0,00
Stand per 31 december 2016	700,74

IPA-ACON ACCOUNTANTS B.V.
Wilhelminapark 29
2012 KC Haarlem
Telefoon: 023-5319539
Telefax: 023-5311700
E-mail: info@ipa-acon.nl

IPA-ACON ACCOUNTANTS B.V.
Wilhelminapark 29
2012 KC Haarlem
Telefoon: 023-5319539
Telefax: 023-5311700
E-mail: info@ipa-acon.nl

VLOTTENDE ACTIVA

Bestedingenplan
Opgenomen is, het van de Provincie Noord-Holland (hierna provincie N-H) nog te ontvangen bedrag per 31 december 2016 met betrekking tot het Bestedingsplan 2016. De provincie N-H geeft per goedgekeurd Bestedingenplan een voorschot van 80% van de begrote kosten. De overige 20% wordt eerst uitbetaald nadat het Bestedingenplan volledig is uitgevoerd en er een controleverklaring is afgegeven.

Nog te ontvangen Rente
Opgenomen is, de nog te ontvangen rente over 2016 van de Rabobank spaarrekeningen.

Nog te ontvangen bijdragen/subsidies
Opgenomen zijn de nog te ontvangen bedragen van:

- Provincie NH t.b.v. project Duurzaam Toerisme (sustainable toerisme) € 30.000,-
- Prins Bernhard Cultuurfonds t.b.v. het project Monitoring Natuurbrug € 33.000,-

Het van de Provincie NH nog te ontvangen bedrag van € 60.000,- is in 2016 ontvangen.
Het nog te ontvangen bedrag van Prins Bernhard Cultuurfonds is in 2017 ontvangen.

Vooruitbetaalde kosten

- Opgenomen zijn, de gemaakte kosten ten behoeve van de Natuurbrug Zandpoort (zie voor specificatie staat van baten en lasten).

Liquide Middelen
Opgenomen is, de stand van de bankrekeningen per 31 december 2016.

Kortlopende schulden

- Betreft de per 31 december 2016 nog te betalen kosten voor het Bestedingenplan 2016;

- Betreft de per 31 december 2016 nog te besteden subsidie m.b.t. het Bestedingenplan 2015.

- Betreft de per 31 december 2016 nog te besteden subsidie m.b.t. het Bestedingenplan 2016

IPA-ACON ACCOUNTANTS B.V.
Wilhelminapark 29
2012 KC Haarlem
Telefoon: 023-5319539
Telefax: 023-5311700
E-mail: info@ipa-acon.nl

Vooruit ontvangen/ nog te besteden bedragen

- Onder de post *'subsidie voorbereidingskosten Natuurbrug'* is opgenomen, de van Natuurmonumenten in 2009 ontvangen subsidie voor de voorbereidingskosten Natuurbrug Zandpoort van groot € 66.867,42 vermindert met de tot in 2010 resterende vooruitbetaalde voorbereidingskosten van € 44.283,67 (€ 115.314,71 -/- € 71.031,04) na verrekening met de ontvangen vergoeding van de provincie N-H van groot € 71.031,04.

- Onder de post *'Vooruit ontvangen bedragen Natuurbrug'* zijn opgenomen, de in 2011, 2012 en 2013 ontvangen en nog te ontvangen subsidies en bijdragen met betrekking tot de Natuurbrug Zandpoort. In 2014, 2015 en 2016 zijn geen bijdragen c.q. subsidies ontvangen.

Crediteuren

In onderstaand overzicht zijn de openstaande crediteuren per 31 december 2016 gespecificeerd.

Specificatie openstaande crediteuren per 31 december 2016				BP2016	BP2015	Overig
Crediteur	Omschrijving	Bedrag	afloop	Bedrag	Bedrag	Bedrag
IPA-ACON Accountants	Nog te betalen accountantskosten BP2016	2.750,00	zie memoriaal	2.750,00		
IPA-ACON Accountants	Nog te betalen accountantskosten Stichting 2016	4.300,00	zie memoriaal			4.300,00
De Karmeliet	Kosten OO	168,20	Rabo 11-01-2017	168,20		
Werkgroep Vrienden van het Kennemerstrand	Afrekening project 7 BP2016 incl. meerwerk	500,00	Rabo 22-02-2017	500,00		
BC De Kennemerduinen/Zandwaaier	Zaalhuur tbv OO	110,00		110,00		
BC De Kennemerduinen/Zandwaaier	Zaalhuur tbv Duurzaam Toerisme	210,00				210,00
BC De Kennemerduinen/Zandwaaier	Afrekening BOP 4.5	4.300,00		4.300,00		
BC De Kennemerduinen/Zandwaaier	Afrekening BOP 9.2	3.500,00		3.500,00		
BC De Kennemerduinen/Zandwaaier	Afrekening BOP 9.6	4.500,00		4.500,00		
IVN Zuid Kennemerland	Bomenroute/Project 43	218,36	Rabo 15-02-2017	218,36		
IVN	Project 1.11			0,00		
IVN	Project 4.3			0,00		
IVN	Project 4.4			0,00		
IVN	Project 5.3			0,00		
IVN	Project 9.5			0,00		
IVN	Project 8.3			0,00		
IVN	Project 8.4			0,00		
Stichting Zoogdierenwerkgroep	Project Monitoring Natuurbrug	9.196,00	Rabo 22-03-2017			9.196,00
Fieldwork Company	Project Monitoring Natuurbrug	-273,56	Rabo 03-05-2017			-273,56
KNNV Afdeling Haarlem	Afrekening project 43 BP2014				0,00	
A.Emmens-Knol	Declaratie reis- verblijfkosten en vacatiegelden	1.418,56	Rabo 15-02-2017	1.418,56		
		30.897,56		17.465,12	0,00	13.432,44

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Op de balans zijn de vooruit ontvangen subsidies en bijdragen, alsmede de door de Stichting betaalde bedragen met betrekking tot de Natuurbrug Zandpoort verantwoord. Uitvoerder is B&U, die ook de rapportages aan een

van de subsidiegevers (EFRO) verzorgt. De Stichting heeft de verplichting om op verzoek gelden ten behoeve van de bouw aan B&U over te maken.
De door B&U aan EFRO verstuurde voortgangrapportages zijn als bijlage bij de jaarrekening gevoegd.

STAAT VAN BATEN EN LASTEN

BATEN		Werkelijk 2016	Begroot 2016	Werkelijk 2015
	Baten Natuurbrug			
		0	0	0
	Monitoring Natuurbrug			
	Bijdrage PBCF Monitoringprogramma	0	0	0
	Baten Bestedingenplan 2016			
	Verdiende Bijdrage Bestedingenplan 2016	114.594	128.185	0
	Baten Bestedingenplan 2015			
	Verdiende Bijdrage Bestedingenplan 2015	25.476	38.705	110.234
	Baten Bestedingenplan 2014			
	Verdiende Bijdrage Bestedingenplan 2014	600	0	18.974
	Baten Bestedingenplan 2013			
	Verdiende Bijdrage Bestedingenplan 2013		0	15.414
	Baten Duurzaam Door			
	Subsidie Provincie Duurzaam Door	10.000	0	0
	Overige subsidies/bijdragen			
	Bijdrage gemeente Bloemendaal	0	2.000	
	Bijdrage gemeente Zandvoort			
	Overige ontvangsten	659	0	151
		151.329	168.890	144.773
	Financiële baten			
	Rente op spaarrekening	660	1.950	1.912
	Rente op rek-crt Nationaal Groenfonds			
		660	1.950	1.912
TOTAAL BATEN		151.989	170.840	146.686

IPA-ACON ACCOUNTANTS B.V.
Wilhelminapark 29
2012 KC Haarlem
Telefoon: 023-5319539
Telefax: 023-5311700
E-mail: info@ipa-acon.nl

LASTEN		Werkelijk 2016	Begroot 2016	Werkelijk 2015
	Lasten Natuurbrug			
	Communicatie	29	29	29
	Uitvoeringskosten (PNH, directie B&U)		0	0
		29	**29**	**29**
	Saldo mutatie (B&L)	**-29**	**-29**	**-29**
	Monitoring Natuurbrug			
	Uitvoeringskosten Monitoring	**18.021**	**18.722**	**8.833**
	Lasten Bestedingenplan 2016			
	BOP 1.11 Maaien Natte Duinvalleien	**2.420**	**2.400**	
	BOP 1.11a Communicatie 3 Natuurbruggen	**1.600**	**2.000**	
	BOP 4.3 Gastvrijheid doe je samen	**4.000**	**5.000**	
	BOP 4.4 Faciliteren Gehandicapten		**4.300**	
	BOP 4.5 Fier dement, vier de mens	**4.300**		
	BOP 4.7 Ontwikkelen Toeristische Producten			
	BOP 8.2 Uitvoeren Jaarplan Communicatie	**23.120**	**28.900**	
	BOP 8.3 Vernieuwing Communicatieprodukten	**8.000**	**7.500**	
	BOP 9.1 BC Ontvangst & Informatiecentrum NPZK	**40.000**	**33.000**	
	BOP 9.2 Zomerfestival, een begrip in de regio	**3.500**		
	BOP 9.5 Kwaliteitszorg & Vernieuwing Educatieaanbod	**6.000**	**7.500**	
	BOP 9.6 Kwaliteitszorg & Vernieuwing Recreatieaanbod	**4.500**	**4.500**	
	BOP 10.9 Natuurevaluatieonderzoek		**10.000**	
	BOP 11 Voorziening Vrijwilligers	**5.276**	**5.000**	
	BOP 13.4 Onderhouden Overlegstructuur NPZK	**8.793**	**10.000**	
	BOP 13.5 Samenwerken in Nationaal & Internationaal Verband	**3.085**	**3.085**	
	Onvoorzien		**5.000**	
		114.594	**128.185**	
	Lasten Bestedingenplan 2015			
	BOP 1.11 Maaien Natte Duinvalleien	**500**	**500**	**2.420**
	BOP 1.11a Communicatie 3 Natuurbruggen	**573**	**600**	**2.400**
	BOP 4.3 Gastvrijheid doe je samen	**1.066**	**1.000**	**4.000**
	BOP 4.4 Faciliteren Gehandicapten	**-400**	**100**	**400**
	BOP 4.7 Ontwikkelen Toeristische Produkten (Vertaalwerk)	**1.324**	**1.000**	**4.000**
	BOP 5.3 Realisatie Nieuwe Informatiemeubels	**1.446**	**1.235**	**4.939**
	BOP 8.2 Uitvoeren Jaarplan Communicatie	**5.100**	**5.780**	**23.120**
	BOP 8.3 Vernieuwing Communicatieprodukten	**1.458**	**1.500**	**6.000**
	BOP 8.4 Viering 20 jarig bestaan NPZK	**1.885**	**1.880**	**7.520**
	BOP 9.1 BC Ontvangst & Informatiecentrum NPZK		**0**	**33.000**
	BOP 9.5 Kwaliteitszorg & Vernieuwing Educatieaanbod	**1.506**	**1.500**	**6.000**
	BOP 10.9 Natuurevaluatieonderzoek		**11.876**	
	BOP 11 Voorziening Vrijwilligers	**4.285**	**0**	**4.371**
	BOP 13.4 Onderhouden Overlegstructuur NPZK	**2.650**	**2.650**	**4.895**
	BOP 13.5 Samenwerken in Nationaal & Internationaal Verband		**0**	**3.085**
	Voorberedingskosten VWD 2016	**4.084**	**4.084**	**4.084**
	Training Vrijwilligers BC		**5.000**	
		25.476	**38.705**	**110.234**

IPA-ACON ACCOUNTANTS B.V.
IPA-ACON ACCOUNTANTS B.V.
Wilhelminapark 29
2012 KC Haarlem
Telefoon: 023-5311539
Telefax: 023-5311700
E-mail: info@ipa-acon.nl

	Lasten Bestedingenplan 2014	600		18.974
	Lasten Bestedingenplan 2013			15.414
	Bidbook BOP/BIP	2.675		
	Lasten Duurzaam Duurzaam Door			
	Duurzaam Door NPZK	25.194	16.970	23.030
	Lasten Nieuwe Informatievoorzieningen	1.271		
	Lasten Duurzaam Toerisme Sustaineble Toerisme			
	Duurzaam Toerisme	6.207	25.000	
	Overige Projecten			
	Voorzieningen Paddentrek		2.000	
	Bewegwijzering naar BC			
	Overige (algemene) lasten			
	Accountantskosten	4.370	4.750	4.250
	Overige Kosten	0		0
	Financiële lasten			
	Bankkosten	358	350	345
TOTAAL LASTEN		198.767	234.682	181.079
RESULTAAT VOOR BESTEMMING		-46.778	-63.842	-34.393
	Toevoeging Algemene Reserve	-1.318	-3.950	-2.064
	Onttrekking Algemene Reserve	4.728	7.100	4.595
	Onttrekking Bestemmingsreserve Duurzaam Toerisme (Toolkit)	5.332		
	Onttrekking Bestemmingsreserve Duurzaam Toerisme (Sustaineble)	6.207	25.000	0
	Toevoeging Bestemmingsreserve Duurzaam Duurzaam Door	-10.000	0	
	Onttrekking Bestemmingsreserve Duurzaam Duurzaam Door	25.194	16.970	23.030
	Toevoeging Bestemmingsreserve Monitoring Natuurbrug		0	0
	Onttrekking Bestemmingsreserve Monitoring Natuurbrug	18.021	18.722	8.833
	Ontrekking Bestemmingsreserve Nieuwe Informatievoorziening	14.926		
	Toevoeging Bestemmingsreserve uitvoering BOP/BIP	-18.988		
	Onttrekking Bestemmingsreserve uitvoering BOP/BIP	2.675		
RESULTAAT NA BESTEMMING		0	0	0

IPA-ACON ACCOUNTANTS B.V.

Wilhelminapark 29
2012 KC Haarlem
Telefoon: 023-5319539
Telefax: 023-5311700
E-mail: info@ipa-acon.nl

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

NATUURBRUG ZANDPOORT

Verantwoord zijn de ontvangen c.q. nog te ontvangen bedragen van de diverse subsidiegevers en sponsorbijdragen, alsmede de door de stichting per 31 december 2015 betaalde kosten ten behoeve van de Natuurbrug.

Natuurbrug Stand van zaken per 31-12-2016	
Totaal ontvangen subsidies	4.595.298
Totaal ontvangen bijdragen	1.951.000
Bijdrage tbv Fietspad	15.800
	6.562.098
Aankoop Grond	1.826.295
Voorschot Provincie	150.000
Voorberedingskosten 2009-2010	115.315
Kosten 2011	43.295
Kosten 2012	1.029
Kosten 2013	1.800.019
Kosten 2014	2.228.729
Kosten 2015	29
Kosten 2016	29
	6.164.740
Nog te besteden	**397.359**

Specificatie betaalde kosten 2016

Kosten website Mijn Domein	€	29,-
Totaal	€	**29,-**

IPA-ACON ACCOUNTANTS B.V.
Wilhelminapark 29
2012 KC Haarlem
Telefoon: 023-5319539
Telefax: 023-5311700
E-mail: info@ipa-acon.nl

IPA-ACON ACCOUNTANTS B.V.
Wilhelminapark 29
2012 KC Haarlem
Telefoon: 023-5319539
Telefax: 023-5311700
E-mail: info@ipa-acon.nl

BESTEDINGENPLAN 2015

BESTEDINGENPLAN NPZK 2015

BOP nr.	Omschrijving	Trekker	Begroot Bedrag	80% Voorschot	Betaald in 2015 2015	Betaald in 2016 2016	Nog te Betalen	Nog te Besteden	Over/Ond Besteding
Project 7 /BOP 1.11	Maaien Natte Duinvalleien	VKS	2.400,00	1.920,00	1.920,00	500,00	0,00	0,00	-20,00
Project 53/BOP 1.11a	Communicatie 3 Natuurbruggen	IVN	3.000,00	2.400,00	2.400,00	572,50	0,00	0,00	27,50
BOP 4.3	Gastvrijheid doe je samen	IVN	5.000,00	4.000,00	4.000,00	1.065,80	0,00	0,00	-65,80
BOP 4.4	Faciliteren Gehandicapten	IVN	500,00	400,00	400,00	-400,00	0,00	0,00	500,00
BOP 4.7	Ontwikkelen Toeristische Produkten (vertaalwerk)	BC	5.000,00	4.000,00	4.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
Project 36/BOP 5.3	Realisatie Nieuwe Informatiemeubels	IVN	6.174,00	4.939,20	4.939,20	1.446,12	0,00	0,00	-211,32
Project 4/BOP 8.2	Uitvoeren Jaarplan Communicatie	IVN	28.900,00	23.120,00	23.120,00	5.100,00	0,00	0,00	680,00
BOP 8.3	Vernieuwing Communicatieproducten	IVN	7.500,00	6.000,00	6.000,00	1.458,00	0,00	0,00	42,00
BOP 8.4	Viering 20 jarig bestaan NPZK	IVN	9.400,00	7.520,00	7.520,00	1.884,80	0,00	0,00	-4,80
Project 3/BOP 9.1	BC: Ontvangst & Informatiecentrum NPZK	BC	33.000,00	26.400,00	33.000,00		0,00	0,00	0,00
BOP 9.5	Kwaliteitszorg & Vernieuwing Educatieaanbod	IVN/BC	7.500,00	6.000,00	6.000,00	1.506,10	0,00	0,00	-6,10
Project 44/BOP 10.9	Natuurevaluatie Onderzoek	beheerders	10.000,00	8.000,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	-5.000,00
Project 43/BOP 11	Voorziening Vrijwilligers	secretariaat	5.000,00	4.000,00	64,80		0,00	0,00	4.935,20
Project 2/BOP 13.4	Onderhouden overlegstructuur NPZK	secretariaat	10.000,00	8.000,00	2.298,23	4.585,90	0,00	0,00	3.115,87
Project 1/BOP 13.5	Samenwerken in Nationaal en Internationaal Verband	secretariaat	3.085,00	2.468,00	3.085,00		0,00	0,00	0,00
Project 9	Verwonderd Duin 2016 voorbereiding	secretariaat				4.083,75	0,00	0,00	-4.083,75
Project 10	Training Vrijwilligers BC	BC			0,00	4.306,25	0,00	0,00	-4.306,25
	Onvoorzien t.b.v. Voorberedingskosten VWD 2016	secretariaat	5.000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
	Totaal Generaal		**141.459,00**	**109.167,20**	**98.747,23**	**42.109,22**	**0,00**	**0,00**	**602,55**

Ontvangen Voorschot Provincie NH = 80%	**€ 97.431,20**	ontvangen 6-3-2015
Bijdrage Provincie NH	**€ 121.789,00**	**€ 97.431,20**
Gemeente Velsen	**€ 10.000,00**	**€ 10.000,00** ontvangen 5-3-2015
Gemeente Zandvoort	**€ 9.670,00**	**€ 9.670,00** ontvangen 17-3-2015
	€ 141.459,00	**€ 117.101,20**

Nog te ontvangen subsidie Provincie Noord-Holland, indien subsidie Bestedingenplan 2015 geheel wordt aangewend	**€ 24.357,80**

ontvangen Rabo 18-11-2016

Toelichting Bestedingenplan 2015

opm:	1. Besluit OO om de onderbesteding bij Project BOP13.4 te besteden aan voorberdingskosten Verwonderd Duin 2016	
	2. Besluit OO om de onderbesteding bij project BOP11 te besteden aan Project Training Vrijwilligers BC	
voorstel:	1. De bijdrage voor Project BOP10.9 te verhogen met € 5.000,- = akkoord	
	2. De resterende onderbesteding eventueel beschikbaar te stellen aan een mogelijke overschrijding bij BC of IVN = akkoord	

Het Bestedingenplan 2015 is met een goedkeurende accountantsverklaring bij de Provincie ingediend.
Op 18 november 2016 is het resterende bedrag van € 24.357,80 van de Provincie ontvangen.

IPA-ACON ACCOUNTANTS B.V.
Wilhelminapark 29
2012 KC Haarlem
Telefoon: 023-5319539
Telefax: 023-5311700
E-mail: info@ipa-acon.nl

BESTEDINGENPLAN 2016

BESTEDINGENPLAN NPZK 2016

BOP nr.	Omschrijving	Trekker	Begroot Bedrag	80% Voorschot	Uitgegeven t/m 31-12-2016 2016	Uitgegeven in 2016 incl. overlopende posten 2016	Betaald in 2017 2017	Nog te Betalen	Nog te Besteden
Project 7 /BOP 1.11	Maaien Natte Duinvalleien	VKS	**2.400,00**	1.920,00	1.920,00	**2.420,00**	500,00	0,00	-20,00
Project 53/BOP 1.11a	Communicatie 3 Natuurbruggen	IVN	**2.000,00**	1.600,00	1.600,00	**1.600,00**		400,00	0,00
BOP 4.3	Gastvrijheid doe je samen	IVN	**5.000,00**	4.000,00	4.000,00	**4.000,00**		1.000,00	0,00
BOP 4.5	Vier Dement, Vier de Mens	BC	**4.300,00**	3.440,00		**4.300,00**	4.300,00	0,00	0,00
Project 4/BOP 8.2	Uitvoeren Jaarplan Communicatie	IVN	**28.900,00**	23.120,00	23.120,00	**23.120,00**		5.780,00	0,00
BOP 8.3	Vernieuwing Communicatieproducten	IVN	**10.000,00**	8.000,00	8.000,00	**8.000,00**		2.000,00	0,00
Project 3/BOP 9.1	BC: Ontvangst & Informatiecentrum NPZK	BC	**40.000,00**	32.000,00		**40.000,00**		0,00	0,00
Project 3/BOP 9.2	Zomerfestival, een begrip in de regio	BC	**3.500,00**	2.800,00		**3.500,00**	3.500,00	0,00	0,00
BOP 9.5	Kwaliteitszorg & Vernieuwing Educatieaanbod	IVN/BC	**7.500,00**	6.000,00	6.000,00	**6.000,00**		1.500,00	0,00
BOP 9.6	Volwassenen op ontdekkingstocht	BC	**4.500,00**	3.600,00		**4.500,00**	4.500,00	0,00	0,00
Project 44/BOP 10.9	Natuurevaluatie Onderzoek	beheerders	**10.000,00**	8.000,00				0,00	10.000,00
Project 43/BOP 11	Voorziening Vrijwilligers	secretariaat	**5.000,00**	4.000,00	3.677,39	**5.275,75**	218,36	0,00	-275,75
Project 2/BOP 13.4	Onderhouden overlegstructuur NPZK	secretariaat	**10.000,00**	8.000,00	5.324,35	**8.793,28**	1.586,76	0,00	1.206,72
Project 1/BOP 13.5	Samenwerken in Nationaal en Internationaal Verband	secretariaat	**3.085,00**	2.468,00	3.085,00	**3.085,00**		0,00	0,00
								0,00	0,00
	Onvoorzien	secretariaat	**5.274,00**					0,00	5.274,00
								0,00	0,00
	Totaal Generaal		**141.459,00**	**108.948,00**	**56.726,74**	**114.594,03**	**14.605,12**	**10.680,00**	**16.184,97**

Ontvangen Voorschot Provincie NH = 80%	**€ 97.431,20**		**141.459,00**
Bijdrage Provincie NH	**€ 121.789,00**	**€ 97.432,00**	ontv Rabo 08-07-2016
Gemeente Velsen	**€ 10.000,00**	**€ 10.000,00**	ontv Rabo 26-01-2016
Gemeente Zandvoort	**€ 9.670,00**	**€ 9.670,00**	ontv Rabo 03-02-2016
	€ 141.459,00	**€ 117.102,00**	

Nog te ontvangen subsidie Provincie Noord-Holland, indien subsidie Bestedingenplan 2015 geheel wordt aangewend	**€ 24.357,80**

IPA-ACCON ACCOUNTANTS B.V.
Wilhelminapark 29
2012 KC Haarlem
Telefoon: 023-5319539
Telefax: 023-5311700
E-mail: info@ipa-accon.nl

Toelichting Bestedingenplan 2016

Op… is het Bestedingenplan 2016 met een goedkeurende accountantsverklaring bij de Provincie ingediend.

IPA-ACON ACCOUNTANTS B.V.
Wilhelminapark 29
2012 KC Haarlem
Telefoon: 023-5319539
Telefax: 023-5311700
E-mail: info@ipa-acon.nl

IPA-ACON ACCOUNTANTS B.V
Wilhelminapark 29
2012 KC Haarlem
Telefoon: 023-5319539
Telefax: 023-5311700
E-mail: info@ipa-acon.nl

B

Overige Projecten

Nieuwe informatievoorzieningen

Ontvangen voorschot PNH in 2011	€	216.000,--
Ontvangen voorschot PNH in 2012	€	24.000,--
Ontvangen ANWB in 2013	€	10.000,--
Bijdrage Gem Bloemendaal	€	30.000,--
Bijdrage Gem Zandvoort	€	20.000,--
Ontvangen PBCF	€	10.000,--
NTO bijdrage Provincie	€	60.000,--
Totaal ontvangen	€	370.000,--
Uitgaven t/m 2011	€	47.896,--
Uitgaven 2012	€	22.614,--
Uitgaven 2013	€	264.118,--
Uitgaven 2014	€	663,--
Uitgaven 2015	€	19.782,--
Uitgaven 2016	€	1.270,50
Totaal nog beschikbaar per 31-12-2016	€	13.655,89

Project is afgerond; subsidieverzoek voorzien van accountantsverklaring bij Provincie ingediend
Het restant van de nog te ontvangen subsidie ad € 60.000,- is in 2016 ontvangen.
Na afronding van dit project resteert nog een bedrag van € 13.655,89
Saldo toegevoegd aan Bestemmingsreserve uitvoering BIP/BOP n.a.v. bestuursbesluit.

Zie hiervoor ook bijlage 1.

Duurzaam Toerisme Toolkit

Provincie NH bijdrage Toolkit	€	5.500,-
Uitgaven t/m 2011	€	168,02
	€	
Nog te besteden per 31-12-2015	€	5.331,98

Zowel in de jaren 2012, 2013, 2014 en 2015 zijn er geen kosten t.l.v. deze bestemmingsreserve geboekt.
Voor zover bekend worden ook in 2016 geen kosten t.l.v. deze reserve geboekt.
Saldo toegevoegd aan Bestemmingsreserve uitvoering BIP/BOP n.a.v. bestuursbesluit.

Duurzaam Toerisme Sustainable Toerisme

Nto Subsidie Provincie NH	€	30.000,-
Uitgaven 2013	€	5.082,-
Uitgaven 2016	€	6.207,-
Nog te besteden per 31-12-2015	€	18.711,-

Voor het project is een bijdrage toegezegd van € 30.000,- door de Provincie Noord-Holland. Dit bedrag is als nog te ontvangen in de balans opgenomen.

Duurzaam Door

Project Duurzaam Door	
Bijdrage Provincie voorschot	40.000,00
Kosten 2015	-23.029,57
Kosten 2016	-25.194,25
Bijdrage Provincie afrekening	10.000,00
Nog te besteden per 31-12-2016	**1.776,18**

- Van de provincie is € 40.000,- ontvangen als voorschot voor dit project. In 2014 zijn er geen kosten gemaakt.
- De gemaakte kosten in 2015 en 2016 zijn ten laste van dit project geboekt.
- Het project is afgerond. Op ….. is het eindverslag bij de Provincie ingediend.
- Op 4 november 2016 is het restant van het toegezegde bedrag van de Provincie ontvangen.

IPA-ACON ACCOUNTANTS B.V.
Wilhelminapark 29
2012 KC Haarlem
Telefoon: 023-5319539
Telefax: 023-5311700
E-mail: info@ipa-acon.nl

Monitoring Natuurbrug

Monitoring Natuurbrug	
Bijdrage PBCF	33.000,00
Kosten 2014	-8.833,11
Kosten 2015	-5445,00
Kosten 2016	-18.021,15
Nog te besteden per 31-12-2016	**700,74**

- Van het Prins Bernhard Cultuurfonds is een toezegging ontvangen voor een bijdrage in de kosten van dit project. Het bedrag is als vordering op de balans opgenomen.
- De in 2014, 2015 en 2016 gemaakte kosten zijn ten laste gebracht van de Bestemmingsreserve.

OVERIGE GEGEVENS

Gebeurtenissen na balansdatum

Na afloop van het boekjaar hebben zich geen gebeurtenissen voorgedaan, die de feitelijke toestand per balansdatum beïnvloeden en bij het niet toelichten ervan de oordeelsvorming van de gebruiker kunnen beïnvloeden.

Resultaatbestemming

Voorgesteld wordt:

- De ontvangen rente op de spaarrekeningen en overige opbrengsten toe te voegen aan de Algemene Reserve en de betaalde bankkosten, accountantskosten en overige kosten aan deze reserve te onttrekken.

Vooruitlopend op de vaststelling door het bestuur van de Stichting Ondersteuning Overlegorgaan NPZK is dit voorstel reeds in de Jaarrekening verwerkt.

IPA-ACON ACCOUNTANTS B.V.

Wilhelminapark 29
2012 KC Haarlem
Telefoon: 023-5319539
Telefax: 023-5311700
E-mail: info@ipa-acon.nl

IPA-ACON ACCOUNTANTS B.V.
Wilhelminapark 27
2012 KC Haarlem
Telefoon: 023-5319539
Telefax: 023-5311700
E-mail; info@ipa-acon.nl

BIJLAGE I

Project Nieuwe Informatievoorziening

Het totale project wordt op verschillende wijzen gefinancierd. In deze bijlage een overzicht van de huidige stand van zaken m.b.t. dit project

De door de Provincie Noord-Holland toegezegde subsidie van € 300.000,- kan uitsluitend worden besteed aan:

- *Ontwikkeling Projectplan voor de drie locaties;*
- *Verbouwing en inrichting van de informatiepunten;*
- *Publiekscentrum Kennemerstrand en Landgoed Elswout;*
- *Realisatie van ontwerp in de exhibita bezoekerscentrum Koevlak; Publiekscentrum Kennemerstrand en Koetshuis van Landgoed Elswout.*

t/m boekjaar 2013 zijn in totaal € 334.628,32 kosten gemaakt, terwijl er nog € 20.000,- t.b.v. het Publiekscentrum Kennemerstrand gereserveerd moet blijven. Dit betekent dat het door de Provincie beschikbaar gestelde budget van € 300.000,- geheel is benut.

De overige kosten worden uit diverse bronnen gefinancierd.

De totale beschikbare middelen zijn (inclusief nog te ontvangen bedragen) € 370.000,-
Daarnaast was via het Bestedingenplan van 2012 nog € 32.700,- beschikbaar t.b.v. de inrichting van de Filmzaal en Veldwerkruimte.

In onderstaand overzicht een stand van zaken per 31 december 2015

Nieuwe informatievoorzieningen		**Provinciaal deel**		**Overig**
Totaal Beschikbaar		300.000		70.000
Totaal Uitgegeven	2011	47.896		
Totaal Uitgegeven	2012	22.614		
Totaal Uitgegeven	2013	233.918		30.200
Totaal Uitgegeven	2014			663
Totaal Uitgegeven	2015	19.782		
Totaal Uitgegeven	2016	1.271		
Nog Beschikbaar		-25.481		39.137
Per saldo nog beschikbaar per 31-12-2016		13.656		

Project is afgerond; subsidieverzoek voorzien van accountantsverklaring bij Provincie ingediend
Restant subsidie (€ 60.000,--) in 2016 ontvangen

IPA-ACON ACCOUNTANTS B.V.
Wilhelminapark 27
2012 KC Haarlem
Telefoon: 023-5319539
Telefax: 023-5311700
E-mail: info@ipa-acon.nl

B

BIJLAGE 2

Zie aparte bijlagen van de voortgangsrapportages

BIJLAGE 3

Bovenstaande begroting is in de OO vergadering van 9 december 2016 geaccordeerd

IPA-ACON ACCOUNTANTS B.V.
Wilhelminapark 29
2012 KC Haarlem
Telefoon: 023-5319539
Telefax: 023-5311700
E-mail: info@ipa-acon.nl