

RAPPORT

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

INZAKE
Jaarrekening 2023

INHOUDSOPGAVE

FINANCIEEL VERSLAG

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

JAARREKENING

Balans per 31 december 2023	4
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	7
Toelichting op de balans per 31 december 2023	8
Overzicht bestedingenplan 2023	11
Begroting 2023	12

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

Zaandam, 29-04-2024

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 2023.

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 accountants-verklaring 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 2023

(na resultaatsbestemming)

ACTIVA

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
Vlottende activa		
Bestedingenplan	59.900	57.435
Liquide middelen	136.015	124.934
	<u>195.916</u>	<u>182.369</u>
	<u><u>195.916</u></u>	<u><u>182.369</u></u>

PASSIVA

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
Eigen vermogen		
Algemene reserve	17.957	24.794
Bestemmingsreserves	<u>64.206</u>	<u>52.000</u>
	82.163	76.794
Kortlopende schulden		
Schulden aan leveranciers	94.393	72.607
Bestedingenplan	12.954	8.404
Overlopende passiva	<u>6.406</u>	<u>24.563</u>
	113.753	105.575
	<u><u>195.916</u></u>	<u><u>182.369</u></u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2023

	2023		2022	
	€	€	€	€
Bijdragen Gemeentes	212.459	-	204.459	-
Toegerekende Baten LNV	-		127.821	
Baten	-		-	
Brutomarge		212.459		332.280
Kosten LNV	-		127.821	
Project uitgaven	200.918		209.586	
Nagekomen kosten 2021			2.165	
Algemene kosten	409		31.055	
Som der bedrijfskosten		201.327		370.627
Resultaat uit gewone bedrijfs- uitoefening vóór bijdragen		11.132		38.347-
Resultaat ná bijdragen		11.132		38.347-
Resultaat boekjaar		11.132		38.347-
Resultaatbestemming				
Nieuwe Bop		17.969-		
Onttrekking Algemene Reserve	2023	9.246-		
Onttrekking Algemene Reserve	2022	38.347		
		11.132		

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 kostprijsbeginsel.

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 beperkte 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 2023

VLOTTENDE ACTIVA

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
Bestedingenplan		
Te ontvangen subsidies 2020	121	121
Te ontvangen subsidies 2021 Provincie Noord Holland	-	24.357
Uitgaande subsidies 2021	-	-
Te ontvangen subsidies 2022	-	32.658
Uitgaande subsidies 2022	-	299
2023 inkomende subsidies	31.558	
Uitgaande subsidies 2023	-	
LNV	<u>28.221</u>	<u>-</u>
	<u><u>59.900</u></u>	<u><u>57.435</u></u>

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
Liquide middelen		
RABO 0150574010	1.439	1.504
RABO 0150211821	59.244	13.406
Bank 0159953561	38	3
Bank 3289432432	35.023	50.006
Rabo 1600.42.720	6-	10
Rabo 3179490772	40.027	60.004
Kruispost naar ING	<u>250</u>	<u>-</u>
	<u><u>136.015</u></u>	<u><u>124.934</u></u>

Eigen Vermogen

Algemene reserve	10.743	17.580
Mutatie Algemene reserve	7.214	7.214
Bestemmingsreserve uitvoering BOP/BIP	39.969	22.000
Bestemmingsreserve Europarc Conference	3.000	3.000
Bestemmingsreserve Nationale Parken nieuwe stijl	21.237	27.000
Resultaat boekjaar	<u>-</u>	<u>-</u>
Totale reserves per 31 december	<u><u>82.163</u></u>	<u><u>76.794</u></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	22.000
Dotatie Bestemmingsreserve uitvoering BOP/BIP	17.969	-
Onttrekking Bestemmingsreserve uitvoering BOP/BIP	-	-
Stand per 31 december	<u>39.969</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	5.763-	-
Dotatie Bestemmingsreserve Nationale Parken nieuwe stijl	-	-
Stand per 31 december	<u>21.237</u>	<u>27.000</u>
Stand 01 januari	-	20.000
Onttrekking Bestemmingsreserve optimalisatie omgevingsmanageme	-	20.000-
Dotatie Bestemmingsreserve optimalisatie omgevingsmanagement	-	-
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>64.206</u>	<u>52.000</u>

Schulden aan leveranciers en handelskredieten

Crediteuren	94.393	72.607
	<u>94.393</u>	<u>72.607</u>

<i>Crediteuren</i>	<i>te betalen</i>	<i>betreft</i>
Smartland	3,1 € 9.995	Opstellen parkbreed plan cultuurhistorie met UVP

IVN	€ 64.283	Activiteiten jaarplan C&E
13.4	683	Deelname europarcs conferentie
BP 11,2	6.000	Werven, Professionaliseren en begeleiden Vrijwilligers
BP 9,2	€ 12.153	Educatie Natuur & Duurzaamheid
4,3	€ 10.000	Gastvrijheid doe je samen
8,2	€ 30.000	Uitvoeren Jaarplan Communicatie
8,3	€ 3.500	Vernieuwing Communicatieproducten
LNV	€ 1.947	

OAK	€ 3.388	<i>Regiodeal</i>
------------	----------------	------------------

Bezoekerscentrum	14.100	
BP 13,4A	14.100	- Secretariaatvoering NPZK

Karmeliet	71	
BP 13.4	71	13.4 Onderhouden overlegstructuur NPZK

KNNV	1,11	600 Maaien Natte Duinvalleien
-------------	-------------	--------------------------------------

P de Ruyter		
24-34	1.957	Beheer- en Ontwikkelplan NPZK 2024 - 2034

€ 94.393

Bestedingenplan

Uitgaande subsidies 2023	12.954	
LNV	-	8.404
	<u>12.954</u>	<u>8.404</u>

Overlopende passiva

Te betalen kosten	6.406	24.163
	<u>€ 6.406</u>	<u>€ 24.163</u>

Secretariaat NH		
Administratiekosten		19.800
OAK	5.763	
Accountantskosten	643	4.763
	<u>6.406</u>	<u>24.563</u>

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2023

	2023	2022
	€	€
Baten		
Donaties	-	-
	-	-

	2023	2022
	€	€
Algemene kosten		
Bankkosten en rente	409	357
Exposities	-	-
	<u>409</u>	<u>31.055</u>

BATEN BESTEDINGENPLAN 2023

	2023
Provincie Noord-Holland	121.789
Gemeente Velsen	10.000
Gemeente Zandvoort	9.670
Gemeente Bloemendaal	10.000
Gemeente Haarlem	25.000
Secretariaat NH	36.000
	<u>212.459</u>

LASTEN BESTEDINGENPLAN

	<i>BOP</i>	<i>Werkelijk</i> 2023	<i>Begroot</i> 2023
- Maaien Natte Duinvalleien	1.11	3.000	3.000
- Opstellen parkbreed plan cultuurhistorie met UVP	3.1	14.989	15.000
- Gastvrijheid doe je samen	4.3	10.000	10.000
- Uitvoeren Jaarplan Communicatie	8.2	30.000	30.000
- Vernieuwing Communicatieproducten	8.3	3.500	3.500
- Communicatieproducten NP nieuwe stijl	8.4	5.000	5.000
- BC: Ontvangst & Informatiecentrum NPZK	9.1	40.000	40.000
- Educatie Natuur & Duurzaamheid	9.2	12.153	12.200
- Natuurevaluatie Onderzoek	10.9	7.500	7.500
- PWN Broedvogel	10.9B	5.900	5.900
- Werven, Professionaliseren en begeleiden Vrijwilligers	11.2	6.000	6.000
- Onderhouden overlegstructuur NPZK	13.4	19.716	16.900
- Secretariaatvoering NPZK	13.4A	36.000	36.000
- Samenwerken in Nationaal en Internationaal Verband	13.5	3.182	3.200
- NPZK excursie tbv europarc okt 2023	13.5A	590	590
- Nieuw Bop	24-34		17.669
- Regiodeal ondersteuning	14.0	3.388	
		<u>200.918</u>	<u>212.459</u>

Afloop in 2024

- Onderhouden overlegstructuur NPZK	13.4	4.954
- Secretariaatvoering NPZK	13.4A	8.000
		<u>12.954</u>
		<u>11.541</u>

BESTEDINGENPLAN NPZK 2023

BOP nr.	Omschrijving	Trekker	Begroot
			Bedrag
BOP 1.11	Maaien Natte Duinvalleien	VKS	3.000
BOP 3.1	Opstellen parkbreed plan cultuurhistorie met UVP	PWN/IVN/NM	15.000
BOP 4.3	Gastvrijheid doe je samen	IVN	10.000
BOP 8.2	Uitvoeren Jaarplan Communicatie	IVN	30.000
BOP 8.3	Vernieuwing Communicatieproducten	IVN	3.500
BOP 8.4	Communicatieproducten NP nieuwe stijl	IVN	5.000
BOP 9.1	BC: Ontvangst & Informatiecentrum NPZK	BC	40.000
BOP 9.2	Educatie Natuur & Duurzaamheid	IVN/BC	12.200
BOP 10.9	Natuurevaluatie Onderzoek	PWN & NM	7.500
BOP 10.9B	Broedvogel	PWN	5.900
BOP 11.2	Werven, Professionaliseren en begeleiden Vrijwilligers	IVN	6.000
BOP 13.4	Onderhouden overlegstructuur NPZK	secretariaat	16.900
BOP 13.4A	Secretariaatvoering NPZK		36.000
BOP 13.5	Samenwerken in Nationaal en Internationaal Verband	secretariaat	3.200
BOP 13.5A	NPZK Excursie tbv Euroop[arc		590
24-34	Nieuwe Bop 24-34		17.669
Totaal Generaal			212.459

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	€ 25.000
Duintuinen	
	€ 212.459

reeds uitbetaald ultimo 2023
3.000
14.989
10.000
30.000
3.500
5.000
40.000
12.153
7.500
5.900
6.000
14.762
28.000
3.182
590
184.576