



Vereniging voor Vogelbescherming

's-Gravenhage en omstreken

Financieel verslag 2014

April 2015

**Balans per 31 december 2014**

(na voorgestelde resultaatbestemming)

<b>ACTIEF</b>	<b>31 dec. 2014</b>	<b>1 sept. 2014</b>	<b>31 dec. 2013</b>
<i>Ref.</i> €	€	€	€
<b>Vlottende activa</b>			
<b>Vorderingen</b>			
Debiteuren	1. -	-	45.000
Overlopende activa	2. 54.697	11.830	3.923
	<u>54.697</u>	<u>11.830</u>	<u>48.923</u>
<b>Liquide middelen</b>			
Betaalrekeningen	4.070	4.172	7.489
Spaarrekeningen	1.063.154	1.260.133	1.347.358
	<u>1.067.225</u>	<u>1.264.305</u>	<u>1.354.846</u>
<b>Totaal</b>	<u>1.121.921</u>	<u>1.276.135</u>	<u>1.403.769</u>
<b>PASSIEF</b>			
	<b>31 dec. 2014</b>	<b>1 sept. 2014</b>	<b>31 dec. 2013</b>
	€	€	€
<b>Eigen vermogen</b>			
Continuïteitsreserve	3. 1.111.315	1.353.358	339.325
Reserve nieuwbouw vogelasiel	4. -	-	586.500
Reserve voorbereiding nieuwbouw	5. -	-	292.533
Reserve groot onderhoud	6. -	-	180.000
Resultaat lopend jaar		-80.405	
	<u>1.111.315</u>	<u>1.272.953</u>	<u>1.398.358</u>
<b>Schulden</b>			
Overlopende passiva	7. 10.606	3.182	5.411
<b>Totaal</b>	<u>1.121.921</u>	<u>1.276.135</u>	<u>1.403.769</u>

## Staat van baten en lasten

	Begroting 2015	Uitkomst 2014	Begroting 2014 *)	Uitkomst 2013
Ref.	€	€	€	€
<b>BATEN VERENIGING</b>				
Contributies	11.500	12.305	12.000	12.277
Extra bijdragen leden	3.500	3.861	4.000	4.140
Giften, legaten, erfstellingen	1.000	45.171	40.000	203.031
Opbrengst vermogen	5.000	15.814	14.000	16.005
<b>Som van de baten</b>	<b>21.000</b>	<b>77.150</b>	<b>70.000</b>	<b>235.452</b>
<b>LASTEN VERENIGING</b>				
Bestuur	2.400	2.700	3.100	2.718
Financiële en ledenadministratie	2.600	2.871	2.600	2.836
Vrijwilligers	2.000	1.936	2.000	1.778
Jaarverslag	2.000	3.596	3.600	1.852
De Wulp	8.000	7.652	8.900	7.265
Inventarisatierapport	1.800	1.471	1.800	1.790
Publiciteit	1.700	3.208	1.800	4.081
Excursies & Lezingen	3.700	1.447	4.700	767
Winkel	-	-588	-	-628
Veldwerk	6.350	7.385	6.350	5.782
Wintervoeding (vogelrustgebieden)	1.000	668	1.500	1.161
Jeugdbeleid	10.000	-	10.000	-
Jubileumjaar 2015	10.000	-	10.000	-
Overige kosten	4.200	10.616	4.200	3.311
Verbouwing vogelasiel De Wulp	8. 348.200	181.889	530.000	15
<b>Som van de lasten</b>	<b>403.950</b>	<b>224.850</b>	<b>590.550</b>	<b>32.729</b>
<b>BATEN VOGELASIEL 'DE WULP'</b>				
Donaties en giften	8.000	45.065	10.000	62.365
Vogelpot	2.000	2.757	2.000	2.193
<b>Som van de baten</b>	<b>9. 10.000</b>	<b>47.822</b>	<b>12.000</b>	<b>64.559</b>
<b>LASTEN VOGELASIEL 'DE WULP'</b>				
Uitgaven t.b.v. vogels	25.500	22.451	20.500	19.270
Kosten medewerkers	98.500	98.411	95.500	95.377
Overige kosten	27.100	31.527	39.550	23.040
<b>Som van de lasten</b>	<b>151.100</b>	<b>152.388</b>	<b>155.550</b>	<b>137.687</b>
<b>RECAPITULATIE</b>				
Saldo van baten en lasten vereniging	-382.950	-147.701	-520.550	202.723
Saldo van baten en lasten vogelasiel	-141.100	-104.566	-143.550	-73.129
Saldo van baten en lasten fondsenwerving t.b.v. nieuwbouw vogelasiel	-	10.224	-	10.864
<b>Resultaat Haagse Vogelbescherming</b>	<b>10. -524.050</b>	<b>-242.043</b>	<b>-664.100</b>	<b>140.459</b>

\*) Zoals nader vastgesteld tijdens de algemene ledenvergadering gehouden op 1 september 2014.

## Toelichting bij de balans en de staat van baten en lasten

Ref.

### 1. Debiteuren € 0

De Haagse Dierenbescherming heeft de voorwaardelijk toegezegde bijdrage ad € 45.000 voor de nieuwbouw van het vogelasiel wegens de eigen financiële situatie moeten intrekken.

### 2. Overlopende activa € 54.697

Vooruit betaalde bedragen	€	641
Nog te ontvangen bedragen	€	<u>54.056</u>
	€	<u>54.697</u>

Alle per 31 december 2014 nog te ontvangen bedragen zijn in januari 2015 ontvangen.

### 3. Continuïteitsreserve € 1.111.315

Stand per 1 januari 2014	€	339.325
Bij: vrijval reserve nieuwbouw vogelasiel	€	541.500
Bij: vrijval reserve voorbereiding nieuwbouw vogelasiel	€	292.533
Bij: vrijval reserve groot onderhoud vogelasiel	€	<u>180.000</u>
	€	<u>1.014.033</u>
	€	1.353.358
Af: resultaat 2014	€	<u>242.043</u>
Stand per 31 december 2014	€	<u>1.111.315</u>

### 4. Reserve nieuwbouw vogelasiel € 0

Stand per 1 januari 2014	€	586.500
Af: voorwaardelijk toegezegde bijdrage Haagse Dierenbescherming	€	<u>45.000</u>
	€	541.500
Af: per 1 september 2014 toegevoegd aan de continuïteitsreserve	€	<u>541.500</u>
Stand per 31 december 2014	€	<u>0</u>

### 5. Reserve voorbereiding nieuwbouw vogelasiel € 0

Stand per 1 januari 2014	€	292.533
Af: per 1 september 2014 toegevoegd aan de continuïteitsreserve	€	<u>292.533</u>
Stand per 31 december 2014	€	<u>0</u>

### 6. Reserve groot onderhoud vogelasiel € 0

Stand per 1 januari 2014	€	180.000
Af: per 1 september 2014 toegevoegd aan de continuïteitsreserve	€	<u>180.000</u>
Stand per 31 december 2014	€	<u>0</u>

## 7. Overlopende passiva € 10.606

Vooruit ontvangen bedragen	€	3.224
Nog te betalen bedragen	€	<u>7.382</u>
	€	<u>10.606</u>

## 8. Verbouwing vogelasiel De Wulp € 348.200

	Uitkomst 21-4-2015	Begroting 2015	Uitkomst 2014	Begroting 2014 *)
	€	€	€	€
Architect	3.664	4.000	38.926	45.000
Aannemer	197.837	330.000	139.559	450.000
Huisvesting	-	2.000	1.103	20.000
Vergunningen	2.137	2.200	2.301	5.000
Onvoorzien	-	10.000	-	10.000
	<u>203.638</u>	<u>348.200</u>	<u>181.889</u>	<u>530.000</u>

\*) Zoals nader vastgesteld tijdens de algemene ledenvergadering gehouden op 1 september 2014.

## 9. Baten vogelasiel De Wulp € 47.822

Naast zo'n ruim 250 'gebruikelijke' donaties heeft het vogelasiel op de bankrekening in 2014 een éénmalige donatie ontvangen van € 30.000 (in 2013: € 50.000) en één van € 5.000.

## 10. Resultaat 2014 € -242.043

Toelichting bij het verschil van het resultaat 2014 tussen de begroting (€ -664.100) en de uitkomst 2014 (€ -242.300).

Voor een zuivere vergelijking dient de post 'verbouwing vogelasiel De Wulp' wegens het éénmalig karakter daarvan en de overschrijding van de jaarultimo 2014 uit de opstelling van de begroting 2014 en de uitkomst 2014 te worden geëlimineerd.

	Uitkomst 2014	Begroting 2014
Totaal	€ 242.043	€ 664.100
Af: kosten verbouwing vogelasiel De Wulp	<u>€ 181.889</u>	<u>€ 530.000</u>
Resteert	<u>€ 60.154</u>	<u>€ 134.100</u>

Per saldo is dan, afgerond, € 74.000 minder uitgegeven dan begroot.

Dit bedrag is, in grote lijnen en afgeronde bedragen (x € 1.000), als volgt te specificeren (+ = meer ontvangen c.q. minder uitgegeven dan begroot; - = minder ontvangen c.q. meer uitgegeven dan begroot):

Giften, legaten, erfstellingen	+	5,2
Opbrengst vermogen	+	1,8
De Wulp	+	1,2
Publiciteit	-	1,4
Excursies & Lezingen	+	3,3
Veldwerk	-	1,0
Jeugdbeleid	+	10,0
Jubileum 2015	+	10,0
Overige kosten	-	6,4 (o.a. onvoorziene reparatie dak Boomkruiper)
Donaties vogelasiel De Wulp	+	35,8
Exploitatie vogelasiel	+	3,2
Fondsenwerving nieuwbouw	+	10,2
Overig	+	<u>2,1</u> (totaal van posten < € 1.000 en afrondingen)
		<u>74,0</u>

Het bestuur stelt voor het nadelig saldo over 2014 ad € 242.043 ten laste te brengen van de continuïteitsreserve.

Dit voorstel is reeds in het onderhavige verslag verwerkt.

### **Begroting 2015**

Het bestuur stelt voor het tekort op de begroting voor het jaar 2015 ad € 524.050 ten laste te laten komen van het eigen vermogen van de vereniging.