WIERDE & DIJK

DE VERENIGING VOOR AGRARISCH NATUUR- EN LANDSCHAPSBEHEER NOORD-GRONINGEN

Balans en Staat van Baten en Lasten

groot-boeknr. SnelStart	omschrijving	BALANS PER 31 DEC 2018 Bezittingen 2018	BALANS PER 31 DEC 2018 Schulden 2018	BALANS 2017 Bezittingen 2017	BALANS 2017 Schulden 2017	BALANS 2016 Bezittingen 2016	BALANS 2016 Schulden 2016
	Eigen vermogen						
0.600	Continuïteitsreserve		52.362,84		51.443,04		46257,23
0.700	Historisch budget		89.419,59		89.419,59		86365,63
	Voorzieningen						
0.951	Reservering projecten in Opstart		329,36		2.532,79		5000,00
0.990	Reservering project Zomertarwe Stoppel				32.849,62		76237,27
0.991	Reservering project ALB		23.060,25		33.293,31		71775,51
0.992	Reservering dubieuze vordering		6.964,69				
	Liquide middelen						
1.120	Bankrekening	876,27		315,91		686,70	
1.130	Spaarrekening	109.360,83		149.085,09		280.567,80	
	Vorderingen						
1.210	Debiteuren	75,00		915,66		1.003,30	
1.250	Vordering RVO	6.964,69		6.964,69		6.964,69	
1.251	Vordering project Zomertarwe Stoppel	51.129,00		51.129,00			
1.252	Vordering CMG plasdras	7.308,40		7.308,40			
1.253	Vordering ANOG iz project Z&S	2.203,44					
	Kort lopende schulden						
1.300	Crediteuren		4.550,00		5.509,40		3586,85
1.350	Nog te betalen aan CMG plasdras				671,00		
1.355	Nog te bet. onk. verg. gereden km's + div. bestuur		1.205,90				
1.360	Vooruitontvangen bedragen (contributie 2019)		25,00				
	Totaal debet / Credit	177.917,63	177.917,63	215.718,75	215.718,75	289.222,49	289.222,49
	controletelling debet-credit	0,00		0,00		0,00	

		Baten en lasten 2018 Lasten	Baten en lasten 2018 Baten	Begroting 2019 Lasten	Begroting 2019 Baten
	Algemene kosten				
4.900	Verenigingskosten	1.102,20		1.100,00	
4.910	Kosten voorlichting/nieuwsbrieven	2.252,79		2.500,00	
4.920	Administratieve kosten	3.302,32		2.000,00	
	Omzet				
3.000	Projectkosten ALB	31.833,06	31.833,06	23.000,00	23.000,00
3.200	ALB boeken		190,00		100,00
3.301	Eigen bijdrage deelnemers SNL	45,74	502,96		
3.339	Kosten Zaadmengsels/zaadleveringen	137,21			
8.200	Kosten Praktijknetwerk	15,00		15,00	
9.000	Projectkosten in Opstart uit historisch budget			5.000,00	5.000,00
9.700	Projectkosten Zomertarwe Stoppel	34.028,78	29.933,35		
9.701	Projectkosten Zomertarwe Stoppel, corr. 2014		2.916,27		
9.702	Projectkosten Zomertarwe Stoppel, verrekening		4.095,43		
9.703	Projectkosten Beheerpakket Vogelgraan	2.047,71	2.047,71		
8.100	Contributieafdrachten	120,00	5.935,00		5.750,00
8.101	Bijdragen donateurs		270,00		255,00
8.102	Giften		1.365,00		
	Financiele baten en lasten				
9.800	Rente en kosten bank lopende rekening	198,49		225,00	
9.850	Rente en kosten spaarrekening		25,74		10,00
9.860	Rente lening				875,00
	Bijzondere baten en lasten				
9.955	Kosten reservering dubieuze vordering	6.964,69			
9.960	Bestuurskosten	9.649,73		6.000,00	
9.966	Bestuursopbr. ALB 2016/2017 obv nacalculatie		4.500,00		
9.967	Bestuursopbrengsten ALB 2018/2019		7.833,00		4.500,00
9.968	Bestuursopbrengsten Z&S 2018		1.170,00		
	subtotaal debet - credit	91.697,72	92.617,52	39.840,00	39.490,00
	overschot	919,80		-350,00	
	Telling debet / credit	92.617,52	92.617,52	39.490,00	39.490,00

Toelichting:

De Groninger Klei heeft i.h.k.v. het project ZS aan voorbereidingskosten een bedrag in rekening gesteld van € 2.916,27 op 23 december 2014. Dat bedrag had moeten worden geboekt als vooruitbetaalde kosten ZS als balanspost i.p.v. kosten ZS als verliespost in 2014.

De aanvraag tot subsidievaststelling van het project "Zomertarwe Stoppel" zal begin 2019 worden ingediend bij de subsidieverstrekker met een nog te vorderen bedrag van € 51.129,00. Vanwege het ontwikkelde "Beheerpakket Vogelgraan" zijn de totale projectkosten € 4.095,43 hoger uitgevallen dan begroot. Met ANOG is de afspraak gemaakt dat zij de helft van de overschrijding voor hun rekening nemen. Uit de voorziening "Projecten in Opstart" is de andere helft geput. Hieraan is nog toegevoegd de niet ingediende uren en km's i.v.m. tijd t.l.v. het project Z&S, totaal € 311,44, waarvan 50% voor ANOG en de andere helft uit voornoemde voorziening.

Een voorziening van € 6.964,69 is getroffen ten aanzien van de al sinds 2015 openstaande vordering op de dienst RVO, kaderwet LNV-subsidies. Mocht de gerechtelijke uitspraak in deze kwestie toch nog in ons voordel uitpakken dan valt voornoemd bedrag bij incassering in de winst.

Voor het project "Agrarisch Landschappelijk Bouwen" is de nieuwe einddatum vastgesteld op 1 augustus 2019.

Het definitieve resulaat van 2018 ad € 919,80 is ten gunste geboekt van de continuïteitsreserve.