



FINANCIËEL JAAROVERZICHT 2018

Uitgebracht door:

Het bestuur van de
Stichting Wilhelminapark en Omgeving

Betreft:

Boekjaar 2018

Datum:

[datum 2019]

In het jaar 2018 vierde de Stichting Wilhelminapark en omgeving haar vijfde lustrum. Dat betekent onder meer, dat 2018 vanuit financieel perspectief aanzienlijk actiever was dan voorgaande jaren. De Stichting heeft over 2018 een resultaat geboekt van EUR 802 *negatief*. Dit verlies is gefinancierd vanuit het eigen vermogen. Omdat een aantal voorzieningen, waaronder die voor het lustrum, is vrijgevalen is er sprake van een toename van de reserve met EUR 7.922 tot EUR 22.184. De Stichting is daarmee financieel gezond. Zie echter ook de paragraaf Risico's hierna.

Governance

In 2018 is sprake geweest van een wisseling van penningmeester in het bestuur van de Stichting. Ondergetekende is Peter van Os opgevolgd, die hiervoor het penningmeesterschap heeft vervuld. Het bestuur van de Stichting neemt deze mogelijkheid te baat om Peter nogmaals hartelijk te danken voor zijn grote inzet en bijdragen, en de penningmeester voor de constructieve overdracht.

Dit Financieel Jaaroverzicht is niet door een accountant gecontroleerd. Wel heeft een controle plaatsgevonden door de Kascommissie van de Stichting, en haar verklaring wordt hieronder weergegeven. De donateursadministratie wordt niet door de penningmeester bijgehouden maar door een daartoe aangewezen lid van de Stichting. Ook zij wordt hierbij van harte bedankt voor haar nauwgezette werk.

De Stichting werkt uitsluitend met bankoverschrijvingen en niet met cash. Ook heeft de Stichting geen bankpassen in gebruik. Op deze wijze biedt de bankadministratie een volledig en juist overzicht van het geldverkeer van de Stichting.

ANBI

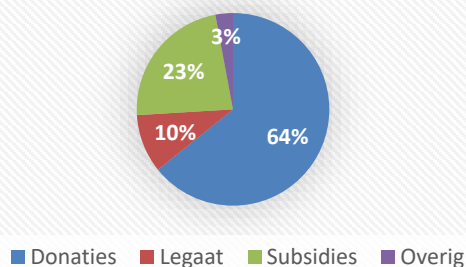
De Stichting heeft een ANBI status. ANBI staat voor Algemeen Nut Beogende Instelling, Hieraan kunnen bepaalde fiscale voordelen verbonden zijn, bijvoorbeeld in de sfeer van de erfbelasting. In 2018 heeft de Stichting een aantal maatregelen genomen om de ANBI status te handhaven. Onderdeel daarvan is de publicatie van dit Financieel Jaaroverzicht op de website van de Stichting.

De Stichting heeft geen winstoogmerk. Er is sprake van een gescheiden vermogen: de Stichting houdt eigen rekeningen aan en geen van de bestuursleden heeft bepalende zeggenschap over de aanwending van het vermogen van de Stichting. Aan de bestuursleden wordt geen loon of vaste onkostenvergoeding betaald: hun inspanningen voor de Stichting zijn onbezoldigd. Incidenteel gemaakte kosten worden door de Stichting vergoed onder overlegging van een factuur of bewijsstuk en deze kosten zijn opgenomen in dit Financieel Jaaroverzicht.

Inkomsten

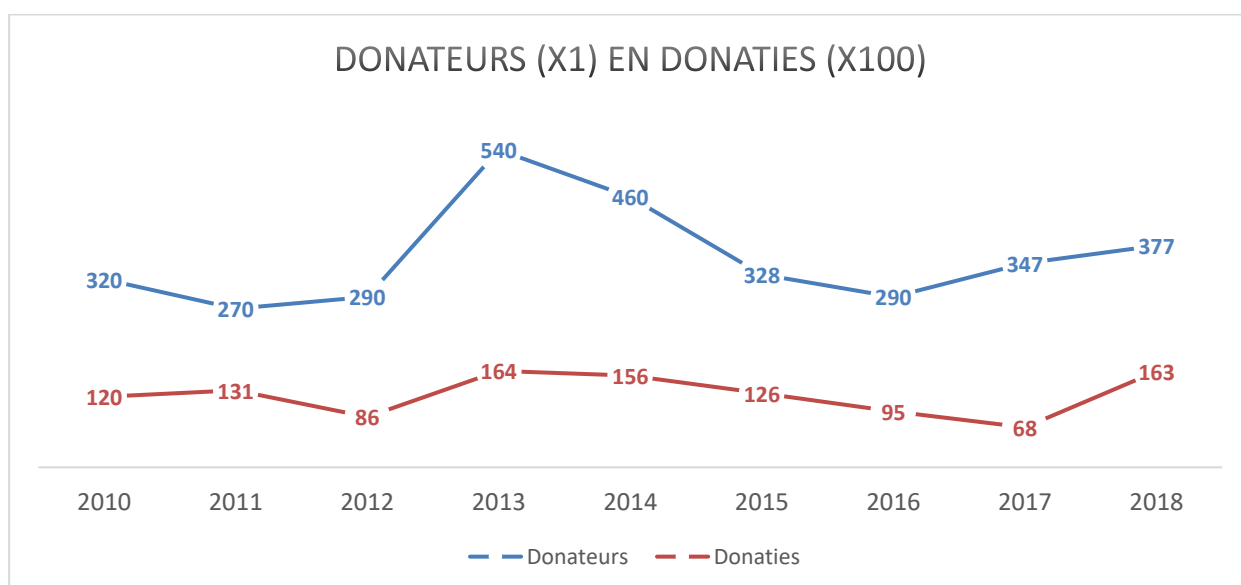
De voornaamste bron van inkomsten voor de Stichting zijn vrijwillige bijdragen van donateurs. Daarnaast zal er gedurende vier jaar nog een legaat worden ontvangen van EUR 2.500 per jaar. In 2018 zijn bovendien enkele subsidies ontvangen in verband met het lustrum.

Inkomsten



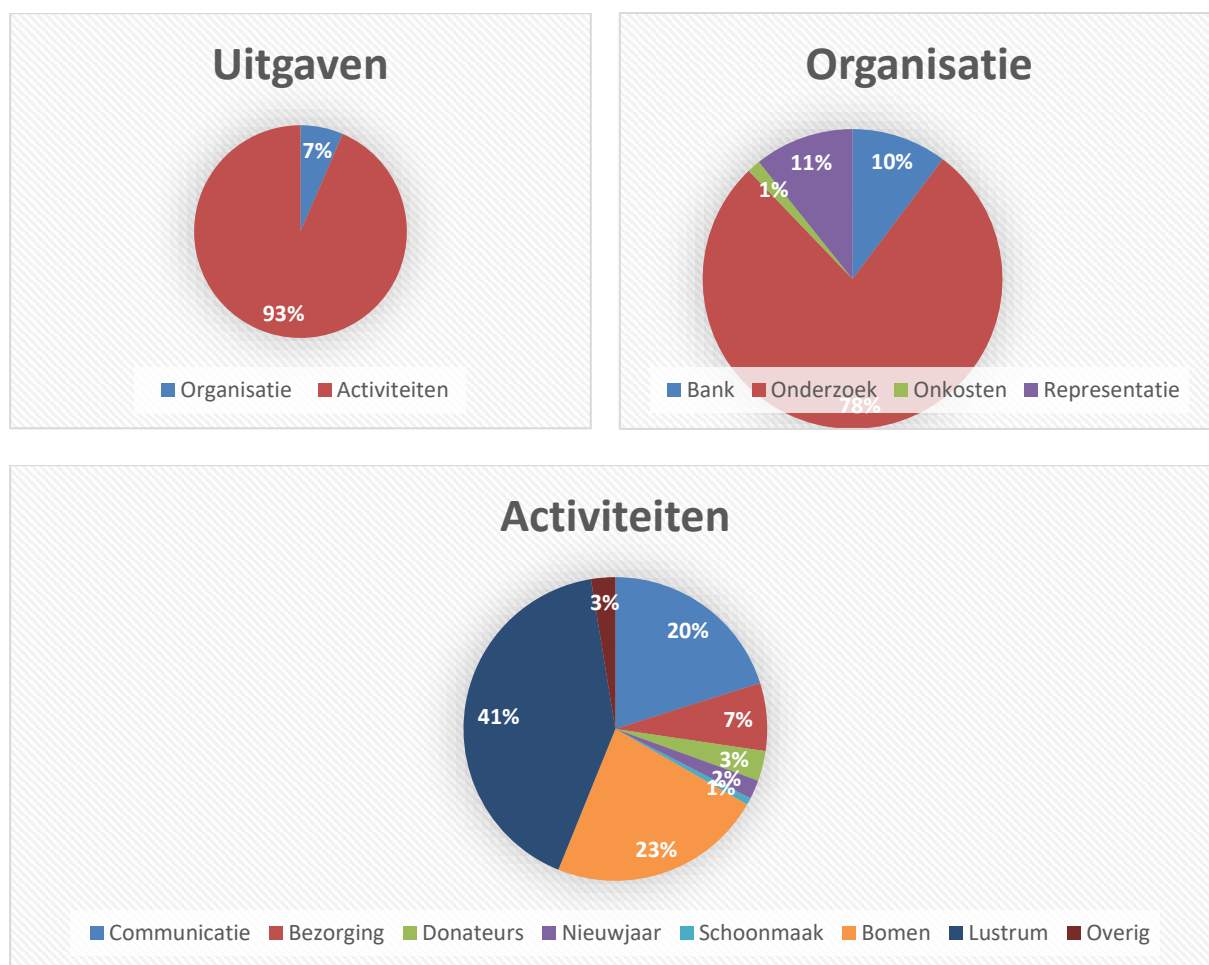
Wat betreft de donateurs is er op de langere termijn gezien een afname te bespeuren in het aantal donateurs. Het jaar 2018 laat een positieve trendbreuk zien, zowel in het aantal donateurs als (vooral) in de omvang van de donaties. Hierbij moet worden aangetekend, dat het exacte aantal donateurs lastig te bepalen is. Dat klinkt wellicht vreemd, maar sommige donateurs dragen het ene jaar wel bij en het andere niet. Ook ontvangt de Stichting (eenmalige) bijdragen van personen die niet als donateur geadmineistreerd staan. Daarnaast is er sprake van een zekere vervuiling in de administratie, omdat bijvoorbeeld verhuizingen niet worden doorgegeven. De Stichting hanteert het beleid dat als een donateur twee jaar achtereen geen bijdrage heeft geleverd, hij / zij niet langer als actieve donateur wordt beschouwd. Het aantal actieve donateurs is grofweg driekwart van het totaal aantal geadmineistreerde donateurs.

Jaar	Donateurs	Donaties in EUR (afgerond)
2010	320	12.000
2011	270	13.100
2012	290	8.600
2013	540	16.400
2014	460	15.600
2015	328	12.600
2016	290	9.500
2017	347	6.800
2018	377	16.300



Uitgaven

De uitgaven van de Stichting hebben voornamelijk betrekking op administratieve kosten, (reguliere) activiteiten van de Stichting en (reguliere) communicatie zoals Nieuws uit het Park. In 2018 zijn daar kosten voor het vijfde lustrum bijgekomen. Mede in reactie op de storm die in januari 2018 veel schade heeft aangericht in het Wilhelminapark, heeft de Stichting bijgedragen aan de aankoop van zes nieuwe bomen door de Gemeente Utrecht. Door deze bijdrage kwamen andere soorten binnen bereik en konden ook dikkere bomen worden aangekocht.



Risico's

In november 2018 heeft de Stichting een analyse gemaakt van de voornaamste risico's waarmee het Wilhelminapark en omgeving zich de komende 5-10 jaar mee geconfronteerd ziet. Als voornaamste risico's zijn benoemd (1) de afnemende gezondheid van het park en (2) de gevolgen van de klimaatverandering. De afgelopen jaren is het park geconfronteerd geweest met zowel forse regenval als langdurige droogte. Vanuit financieel oogpunt kan hier de vergrijzing van het donateursbestand van de Stichting aan worden toegevoegd.

Met de selectie en aankoop van de dikke bomen heeft de Stichting mede proberen in te spelen op deze risico's. Ook in 2019 zal dit de aandacht van de Stichting hebben. Door de grote complexiteit van deze risico's en de afhankelijkheid van de Gemeente Utrecht is het lastig in dit stadium concrete voorzieningen voor deze risico's te treffen. Zodra dit wel het geval is, zal de Stichting hiertoe overgaan. Vanuit deze optiek lijkt de door de Stichting aangehouden reserve groter dan hij in werkelijkheid is.

Vooruitzichten

Voor 2019 staan nog geen grote evenementen zoals het Lustrum op het programma. De verwachting is dat 2019 vanuit financiële optiek een wat rustiger jaar dan 2018 wordt.

Bedragen in dit Financieel Jaaroverzicht zijn afgerond.

Utrecht, 22 februari 2019

Gijs Verschuuren
Penningmeester

Verklaring Kascommissie

De kascommissie verklaart hierbij de stukken en bescheiden, betrekking hebbende op de exploitatie over de periode 1 januari 2018 tot en met 31 december 2018 en de balans per 31 december 2018 van de Stichting Wilhelminapark e.o., te hebben gecontroleerd en na enkele aanpassingen akkoord bevonden.

M.J. Brandenburg

B. Corstens

Balans per 31 december 2018 (2017)

A C T I V A	31/12/2018	31/12/2017
	EUR	EUR
<u>Vlottende activa</u>		
<u>Liquide middelen</u>		
ING zakelijke rekening	€ 8.132	€ 3.762
ING zakelijke spaarrekening	€ 49.328	€ 55.000
Vooruitbetaalde bedragen	€ 0	€ 0
	€ 57.460	€ 58.762
P A S S I V A	31/12/2018	31/12/2017
	EUR	EUR
<u>Reserves</u>		
Balans per 1 januari	€ 14.262	€ 9.435
Vermogensmutatie	-€ 802	€ 4.827
Vrijgevallen voorzieningen	€ 8.724	€ 0
	€ 22.184	€ 14.262
<u>Vooruit ontvangen bedragen</u>	€ 0	€ 0
<u>Voorzieningen</u>		
Kosten viering 5 ^e / ₆ ^e lustrum	€ 2.000	€ 10.000
Procedures	€ 5.000	€ 0
Bomenfonds	€ 3.276	€ 9.000
Verkeersplan ontwikkeling park	€ 20.000	€ 20.000
Verdichting verder onderzoek	€ 5.000	€ 5.000
	€ 35.276	€ 44.000
<u>Kortlopende schulden</u>		
Nog te betalen kosten	€ 0	€ 500
	€ 0	€ 500
TOTAAL PASSIVA	€ 57.460	€ 58.762

Inkomsten en uitgaven overzicht 2018

	2018	2017
<u>Ontvangsten</u>	Euro	Euro
Donaties donateurs	€ 16.343	€ 6.791
Legaat	€ 2.500	€ 2.500
Rente spaarrekening	€ 52	€ 111
Overig	€ 750	€ 0
Subsidies & sponsoring	€ 5.855	€ 0
	€ 25.500	€ 9.402
<u>Uitgaven</u>	2018	2017
<u>Organisatiekosten</u>		
Bankkosten	€ 179	€ 116
Onderzoekskosten, abonnementen	€ 1.351	€ 0
Secretariaat	€ 0	€ 476
Website	€ 0	€ 336
Onkosten	€ 25	€ 0
Representatie	€ 188	€ 0
Overige kosten organisatie	€ 0	€ 0
	€ 1.743	€ 928
<u>Kosten activiteiten</u>		
Nieuwsbrief / communicatie	€ 5.037	€ 944
Bezorging	€ 1.812	€ 670
Activiteiten (winter- en vijverschoonmaak)	€ 181	€ 1.123
Vijfde Lustrum	€ 10.347	€ 0
Planten bomen	€ 5.724	€ 0
Nieuwjaarsborrel	€ 508	€ 0
Drukwerk/Communicatie	€ 0	€ 690
Donateur acties	€ 802	€ 200
Overige kosten activiteiten	€ 646	€ 0
Betaalde kosten voorgaand jaar	€ -500	€ 0
	€ 24.557	€ 3.627
Totalen	€ 26.300	€ 4.575
Resultaat 2018	€ -800	
Resultaat 2017		€ 4.827

Toelichting

BALANS

De afname van het saldo van de spaarrekening is gelijk aan de vermindering van de voorziening Bomenfonds. De aangekochte dikke bomen zijn feitelijk gefinancierd met middelen van de spaarrekening.

Wat betreft de voorzieningen is de voorziening voor het Lustrum benut, en is de voorziening uit het Bomenfonds deels aangewend voor de aankoop van zes bomen. De overige voorzieningen blijven ongewijzigd gehandhaafd. Nieuw is de voorziening voor Procedures. Hoewel de Stichting nu geen juridische kosten maakt en er ook geen aanwijzingen zijn dat dit op korte termijn anders is, ziet de Stichting wel een toenemende juridisering. Vandaar dat een voorziening opportuun lijkt.

INKOMSTEN EN UITGAVEN

INKOMSTEN

Donaties worden niet voor het jaar gecorrigeerd. Dat betekent, dat zij worden geboekt in het jaar van ontvangst. Dat betekent, dat bij de donaties ook donaties zitten die voor 2019 bedoeld zijn. Omdat dit effect zich ieder jaar voordoet, wordt afgezien van een correctie. In 2018 zijn aanzienlijk meer donaties ontvangen dan in 2017, dit heeft waarschijnlijk mede te maken met een actie voor de “dikke bomen” (de zes geplaatste bomen) die tot extra giften hebben geleid.

Subsidies zijn subsidies die zijn ontvangen voor het Lustrum.

Overige inkomsten komen voornamelijk uit de verkoop van boeken en dichtbundels.

UITGAVEN

Uitgaven zijn onderverdeeld in organisatie- en activiteitenkosten. In de jaarrekening 2018 worden niet exact dezelfde posten gehanteerd, en ook de allocatie van betalingen naar posten kan verschillen. Eén op één vergelijken is daarmee niet altijd mogelijk.

Lustrum. Voor het Lustrum is separate financiële verslaggeving opgemaakt (begroting en afrekening).

Planten bomen betreft het planten van zes dikkere bomen in het park. Er is nog een bescheiden voorziening beschikbaar voor een vervolg.

RESULTAAT

Het verschil tussen in de inkomsten en uitgaven in 2018 bedraagt EUR 800, de vermogensafname op de balans bedraagt EUR 802. Dit verschil van EUR 2 wordt veroorzaakt door afrondingsverschillen.