



Rademaker Audit BV  
073 - 2 00 14 80  
info@rademakerwerkt.nl  
www.rademakerwerkt.nl

## BEOORDELINGSVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: de Raad van Toezicht

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2020-2021 van Stichting Nationale Boomfeestdag te Tilburg beoordeeld.

Deze jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 30 april 2021;
2. de exploitatierekening over de periode 1 mei 2020 tot en met 30 april 2021; en
3. de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

### Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven en voor het opstellen van het bestuursverslag, beide in overeenstemming met Richtlijn voor de jaarverslaggeving 640 "Organisaties zonder winststreven". Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

### Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een conclusie over de jaarrekening op basis van onze beoordeling. Wij hebben onze beoordeling verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse Standaard 2400, 'Opdrachten tot het beoordelen van financiële overzichten'. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze beoordeling zodanig plannen en uitvoeren dat wij in staat zijn te concluderen dat wij geen reden hebben om te veronderstellen dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat.

Een beoordeling in overeenstemming met de Nederlandse Standaard 2400 resulteert in een beperkte mate van zekerheid. De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het inwinnen van inlichtingen bij het management en overige functionarissen van de entiteit, het uitvoeren van cijferanalyses met betrekking tot de financiële gegevens alsmede het evalueren van de verkregen informatie.

● **Bezoekadres**  
Hambakenwetering 8-D-1  
5231 DC 's-Hertogenbosch

● **Postadres**  
Postbus 734  
5201 AS 's-Hertogenbosch

● **IBAN:** NL21INGB0008213602  
**KvK:** 70786291  
**BTW:** 858458925B01



De werkzaamheden uitgevoerd in het kader van een beoordelingsopdracht zijn aanzienlijk beperkter dan die uitgevoerd in het kader van een controleopdracht verricht in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden. Derhalve brengen wij geen controleoordeel tot uitdrukking.

#### **Conclusie**

Op grond van onze beoordeling hebben wij geen reden om te veronderstellen dat de jaarrekening geen getrouw beeld geeft van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Nationale Boomfeestdag per 30 april 2021 en van het resultaat over de periode 1 mei 2020 tot en met 30 april 2021 in overeenstemming met Richtlijn voor de jaarverslaggeving 640 "Organisaties zonder winststreven".

's-Hertogenbosch, 7 juli 2021

**Rademaker Audit B.V.**

Was getekend:

B.T.S. Bernecker RA



### Doelstelling en werkzaamheden

De stichting heeft ten doel: de houding die mensen, en in het bijzonder kinderen, hebben ten opzichte van de hun omringende natuur, de boom in al zijn facetten in het bijzonder, positief te beïnvloeden. Door hen de waarde en het belang van een gezonde natuur te laten inzien, gaan zij deze natuur respecteren en onderhouden. Het planten van een eigen boom is de ultieme uiting hiervan. De stichting richt zich in het bijzonder op de leerlingen van het basisonderwijs, hun leerkrachten en de ouders en opvoeders. Middelen om dit doel te bereiken zijn onder meer het jaarlijkse (doen laten) organiseren van Nationale, provinciale en gemeentelijke vieringen, het (doen laten) ontwikkelen van les- en leermiddelen en leer- en spelmaterialen, het door burgers laten aanplanten van Geboortebossen (waarvan Gedenkbossen onderdeel kunnen uitmaken) en het ontplooiën van voorlichtende activiteiten.

Aan de jaarlijkse vieringen doen jaarlijks ongeveer 100.000 kinderen mee. Zij planten in zo'n 275 gemeenten op gronden van gemeenten, in gebieden van natuur behorende organisaties en op overige locaties zoals bedrijventerreinen ruim 200.000 bomen en struiken. In de Geboortebossen en op de gedenkbomenweide planten ouders en andere betrokkenen jaarlijks zo'n 100 Geboortebomen en 5 levensbomen.

### Bestuur en toezicht

Gedurende het grootste deel van het onderhavige boekjaar had de Stichting een bestuur. Dit bestond uit 4 leden en een adviserend lid vanuit Staatsbosbeheer (de moederorganisatie van de Stichting). De voorzitter van het Stichtingsbestuur was Albert Verlinde. De dagelijkse leiding van de werkorganisatie lag in handen van directielid Peter Derksen, gedetacheerd vanuit Staatsbosbeheer. Bij het Landelijk Bureau Boomfeestdag waren 3 medewerkers (al dan niet in deeltijd) werkzaam in vaste dienst en was 1 medewerker op projectbasis tijdelijk in dienst. Het Bestuur vergaderde 4 keer. Het bestuur stelde de begroting en de jaarrekening vast en sprak over onder meer de diverse vieringen (die allemaal zijn geannuleerd als gevolg van de Covid-19-pandemie), de Geboortebossen, het vervullen van een rol in de Bossenstrategie van het ministerie van LNV en de doorontwikkeling van de organisatie.

In april 2021 is een organisatiewijziging doorgevoerd. Daarbij is het bestuur afgetreden en is een Raad van Toezicht ingesteld. Alle leden van het voormalig bestuur zijn benoemd tot lid van de Raad van Toezicht. Het adviserend lid van het bestuur is als lid toegetreden tot de Raad van Toezicht. Marleen van den Ham is, gedetacheerd vanuit Staatsbosbeheer, aangesteld als directeur-bestuurder. De statuten zijn volledig herzien op basis van de Wet bestuur toezicht rechtspersonen, die per 1 juli 2021 in werking zou treden.

### Sponsors

Bijdragen voor het kunnen werken aan de doelstellingen zijn ontvangen van Staatsbosbeheer, de hoofdsponsors STIP, Boomkwekerij Ebben en Shell Nederland. Ten behoeve van de oorspronkelijk geplande Nationale Viering in Alphen aan den Rijn hadden gemeenten Alphen aan den Rijn en Provincie Zuid-Holland in het boekjaar 2019-2020 reeds een sponsorbijdrage toegekend. Deze zijn baten zijn in het boekjaar 2019-2020 verwerkt.

Daarnaast hebben onderstaande bedrijven en organisaties dit jaar een bijdrage geleverd aan de Stichting: Rijkswaterstaat, KMTP / Groei & Bloei, Stichting W&H, Ministerie van Landbouw, Natuur en Voedselkwaliteit.

Van het ministerie van Landbouw, Natuur en Voedselkwaliteit heeft de Stichting (via Staatsbosbeheer) een projectbijdrage gekregen voor het project 'Bossenstrategie'. Tevens is van dit ministerie (eveneens via Staatsbosbeheer) een bijdrage toegekend voor het leveren van inbreng in het deelproject 'upgrade bestaande geboortebossen' en in het deelproject 'realisatie

nieuwe geboortebossen' en voor het uitvoeren van het deelproject 'PR-campagne' binnen een overkoepelende opdracht 'Geboortebossen'.

#### Activiteiten van het afgelopen boekjaar

De Stichting heeft als gevolg van de Covid-19-pandemie in het afgelopen boekjaar geen vieringen en plantdagen kunnen organiseren. Overigens is wel gewerkt aan de voorbereiding van vieringen en plantdagen, in de hoop dat deze op enig moment alsnog doorgang mochten vinden. Een deel van de geïnvesteerde menskracht en financiën ging daardoor verloren. Ook heeft de Stichting door de pandemie geen acte de présence kunnen geven tijdens beurzen als GrootGroenPlus, de Nationale Onderwijs Tentoonstelling en 'Dag van de Openbare Ruimte'. De Stichting heeft gelukkig wel andere activiteiten kunnen ontplooiën, waardoor toch zo goed mogelijk invulling is gegeven aan realisatie van de doelstelling. Zo is gewerkt aan de ontwikkeling van de BomenMap en de digitale tool 'groene schoolkaart'. Ook zijn de basisscholen betrokken bij het beleid van de minister van Landbouw, Natuur en Voedselkwaliteit via de actie 'bomenkaarten voor de minister'. De werkorganisatie heeft tevens inzet gepleegd in de voorbereidingen voor een subsidie aanvraag voor diverse projecten, waaronder een om in het kader van de Bossenstrategie te komen tot nog meer impact voor de Boomfeestdag en een voor het geven van een impuls aan Geboortebossen. Beide aanvragen zijn gehonoreerd. Ook is een subsidieaanvraag voorbereid voor een Europees project. Met de Evangelische Omroep en Stichting Buitenfonds is samengewerkt in een nationale campagne voor meer bossen.

#### Toelichting op het Resultaat en het Vermogen

Als gevolg van de eerder genoemde pandemie is de doelstelling voor het afgelopen jaar niet volledig behaald. Alle activiteiten buiten (de verplaatste Nationale Viering en de plantdagen in de geboorte- en Gedenkbossen) moesten immers worden geannuleerd. De Stichting heeft in plaats daarvan extra energie gestopt in de andere middelen, zoals de eerder genoemde lesmap en de groene schoolkaart. Ook is extra les- en educatiemateriaal in digitale vorm beschikbaar gesteld aan de scholen. Naast de reguliere nieuwsbrieven naar gemeenten en basisscholen is extra gecommuniceerd via onder meer het project 'wenskaarten voor de nieuwe bomenminister'. De huidige (demissionaire) bomenminister heeft in maart 2021 een boom geplant en een filmpje ingesproken.

Het resultaat van de Stichting is dit jaar uitgekomen op € 1.292.

De in dit boekjaar opgekomen baten en lasten die toe te rekenen zijn aan de Nationale Viering zijn ten laste of ten bate van huidig boekjaar gebracht. Nog te maken lasten komen voor rekening van volgend boekjaar en worden in de begroting 2021/2022 meegenomen. Voor de kosten die moesten worden gemaakt voor de als gevolg van de pandemie geannuleerde vieringen en plantdagen is een claim ingediend bij de evenementen verzekering. Deze is toegekend. Deze vergoeding is verwerkt in de jaarrekening 2020/2021.

De personeelskosten zijn in het afgelopen boekjaar licht toegenomen, hetgeen met name toegeschreven kan worden aan de wettelijke verhoging van de te betalen pensioenpremies voor de drie werknemers en de indexatie van de lonen.

De projectlasten voor de Nationale Viering en de plantdagen van de Geboortebossen in Schijndel en Benthuizen zijn lager uitgevallen, omdat deze evenementen zijn geannuleerd. Er zijn ten opzichte van de begroting extra kosten gemaakt voor de projecten 'impuls Geboortebossen' en 'Bossenstrategie'. Deze projecten waren nog niet bekend ten tijde van het opstellen van de begroting. De kosten zijn volledig gedekt door de daarop betrekking hebbende subsidiebijdragen.

De organisatiekosten (onder meer bureaunkosten) zijn, mede door de pandemie, lager uitgevallen mede. De kosten voor inhuur van personeel zijn hoger uitgevallen als gevolg van vervanging door externe inhuur tijdens zwangerschapsverlof en ziekte van een van de medewerkers.

De BomenMap kon nog niet conform de planning worden afgerond en derhalve nog niet worden verkocht, waardoor de geplande inkomsten nog niet konden ontstaan.

Het eigen vermogen bedraagt per 30-04-2021 € 109.643. Het eigen vermogen bestaat uit een continuïteitsreserve en een bestemmingsreserve. De continuïteitsreserve ter grootte van € 89.794 dient als financiële buffer om schommelingen in de liquiditeit op te vangen, en wordt voorts ingezet om de doelstellingen van de stichting te verwezenlijken. Vanuit het resultaat is een bedrag van € 5.719 toegevoegd aan de continuïteitsreserve. De bestemmingsreserve 'beheer Nationaal KinderBomen Bos' is gevormd voor beheerkosten conform afspraken voor dit bos met Staatsbosbeheer. Hierop is vanuit het resultaat een bedrag van € 4.427 in mindering gebracht.

### Toekomstbeeld

In het volgende boekjaar zullen twee Nationale Vieringen Boomfeestdag en bijbehorende provinciale en gemeentelijke vieringen plaatsvinden. De uitgestelde Nationale Viering vindt plaats in Alphen aan den Rijn in november 2021. De reguliere Nationale viering zal worden georganiseerd in Zundert in maart 2022. In het boekjaar 2021-2022 zal de pandemie nog niet zijn verdwenen. Dit brengt risico's voor de stichting met zich mee. Bij de organisatie van de Nationale Vieringen en de boomplantdagen zullen derhalve meerdere scenario's worden ontwikkeld, gebaseerd op hogere en lagere deelnemersaantallen, passend bij de richtlijnen van de Nederlandse overheid. De verzekeringsbranche heeft in vrijwel alle evenementenverzekeringen forse beperkingen aangebracht ten aanzien van dekking als gevolg van annulering door pandemieën. Dat heeft tot gevolg dat een extra financieel risico ontstaat, met name in de gevallen dat georganiseerde evenementen kort van te voren zouden moeten worden geannuleerd, waarin binnen de begroting geen financiële middelen voor kunnen worden gereserveerd.

Gedurende het boekjaar zullen de ontwikkelingen ten aanzien van de besmettingscijfers intensief worden gevolgd en zal zo adequaat mogelijk worden geanticipeerd, waardoor eventuele financiële schade zoveel mogelijk kan worden beperkt. De risico's vormen geen bedreiging voor de continuïteit van de organisatie, ook niet als de geplande Nationale Viering(en) in het komend boekjaar niet zou(den) kunnen doorgaan. De uitgaven die zijn begroot worden voldoende gedekt door inkomsten. Er zijn toezeggingen vanuit sponsors, een deel van de uitgaven wordt pas gedaan als de vieringen zeker doorgaan, en de stichting heeft een continuïteitsreserve om eventuele tegenvallers op te vangen.

Tijdens de geplande viering in Alphen aan den Rijn zal de Stichting inzetten op het halen van het Nederlandse record 'bomen planten', bestaande uit het planten van 1 miljoen bomen op één dag. Dit doet de Stichting samen met de andere ondertekenaars van het Actieplan Bos & Hout, verenigd in de Coalitie Bos & Hout. De landelijke boomplantcampagne van de Evangelische Omroep welke beoogd was voor het najaar van 2021 is door omstandigheden bij deze omroep geannuleerd. Verkend wordt welke vormen van samenwerking alsnog kunnen worden vormgegeven.

De begroting 2021/2022 is op dit moment nog niet vastgesteld. Verwacht wordt dat deze zal sluiten met een klein negatief saldo, te dekken vanuit de continuïteitsreserve. Dit wordt mede veroorzaakt door het feit dat door het organiseren van twee Nationale Vieringen en de gemeentelijke vieringen deels dubbele kosten (personeel en materieel) moeten worden gemaakt, terwijl niet alle sponsors twee maal een bijdrage kunnen leveren. De eerder verstrekte sponsorbijdragen voor de viering in Alphen aan den Rijn zijn benut voor de destijds geannuleerde vieringen.

Ook komend boekjaar zal het werven van middelen van onder meer (hoofd)sponsors een punt van aandacht zijn, evenals het beheersen van de kosten, zonder verlies van kwaliteit. Een risico wordt gevormd door het feit dat diverse kleinere en grotere bedrijven als gevolg van de pandemie minder in staat zullen zijn een sponsorbijdrage beschikbaar te stellen. Om de fondsenwerving te professionaliseren en te intensiveren zal worden verkend in welke mate een structurele samenwerking met Stichting Buitenfonds hierin ondersteunend kan zijn. Omdat steun aan de stichting niet uitsluitend hoeft te bestaan uit het beschikbaar stellen van financiële middelen zullen ook andere samenwerkingsvormen worden verkend, die door bedrijven in tijden van krapte wel beschikbaar kunnen worden gemaakt. Zo wordt gewerkt aan het vergroten van de naamsbekendheid van de Stichting, hetgeen weer kan leiden tot het werven van middelen bij nieuwe (commerciële) partners. In het vorige boekjaar zijn hiermee reeds eerste goede ervaringen opgedaan, onder meer via een samenwerking met Intratuin. Dergelijke samenwerkingen zullen verder worden verkend.

Gezien de aard van de werkzaamheden en de omvang van de stichting zijn naast de Covid-19-pandemie geen bijzondere risico's aan de orde.

In het komende boekjaar is er sprake van diverse ambities. Op het vlak van relatiemanagement zal worden gewerkt aan het intensiveren van de relatie met het ministerie van Landbouw, Natuur en Voedselkwaliteit en de provincies, alsmede met moederorganisatie Staatsbosbeheer en de labels van Staatsbosbeheer (Stichting Natuurwijs en Stichting Buitenfonds). Tevens zal worden gewerkt aan een impuls voor het samenwerken met andere eigenaren van terreinen waar bomen kunnen worden geplant. Inhoudelijk zal de nadruk liggen op een geactualiseerde businesscase bij de bestaande en nieuwe geboorte- en Gedenkbossen, zodat duurzaam beheer kan worden gegarandeerd in gebieden waar geen overheidssubsidies beschikbaar zijn.

Ten behoeve van de bedrijfsvoering zal een beleidsplan worden opgesteld, zullen reglementen voor het besturen van de organisatie worden ontwikkeld en wordt de samenwerkingsovereenkomst met Staatsbosbeheer geactualiseerd. In het kader van interne sturing en risicobeheersing zal met ingang van het komende boekjaar door de medewerkers een urenregistratie gaan plaatsvinden. Ook zal met het oog op het meer projectmatig werken een projectadministratie worden ingericht. Tevens zal omwille van een stabiele liquiditeit een verplichtingen administratie worden vormgegeven. De begroting en het grootboekschema zullen met elkaar in lijn worden gebracht.

Tot slot zal in het nieuwe boekjaar een impuls worden gegeven aan de doorontwikkeling van de organisatie. In dit kader zal worden gewerkt aan geactualiseerde functieprofielen en een personeelshandboek, inclusief een visie op samenwerking met medewerkers uit de flexibele schil. Een risico dat ten aanzien van de doorontwikkeling van de organisatie aan de orde is, is de langdurige ziekte van een van de medewerkers. Dit risico wordt beheerst door tijdelijke extra inzet van de directeur-bestuurder.

Tilburg, 7 juli 2021

Marleen van den Ham  
(directeur-bestuurder)

## **Algemene toelichting op de balans en staat van baten en lasten**

### Impact corona

Door de voortdurende coronacrisis is de geplande Nationale Viering van de Boomfeestdag-Alphen aan den Rijn wederom uitgesteld - van 17 maart 2021 tot 10 november 2021 - in de verwachting dat deze gerealiseerd kan worden.

De coronacrisis is geen bedreiging voor de continuïteit van de organisatie, ook niet als de geplande Nationale Viering(en) in het komend boekjaar niet doorgaan. Er zijn toezeggingen vanuit sponsors, een deel van de uitgaven wordt pas gedaan als de vieringen zeker doorgaan, en de stichting heeft een continuïteitsreserve om eventuele tegenvallers op te vangen.

Nog te realiseren baten en te maken lasten ten aanzien van de Nationale Vieringen komen voor rekening van volgend boekjaar en worden in de begroting 2021/2022 meegenomen. Het in het boekjaar 2020/2021 uitgekereerde verzekeringsbedrag is meegenomen in deze jaarrekening, omdat deze uitkering ziet op reeds gemaakte kosten in verband met het niet doorgaan van de Nationale Viering in het kalenderjaar 2020.

### Doelstelling

De stichting is werkzaam in het algemeen belang en heeft ten doel: de houding die mensen, en in het bijzonder kinderen, hebben ten opzichte van de hen omringende natuur, de boom in al zijn facetten in het bijzonder, positief te beïnvloeden. Door hen de waarde en het belang van een gezonde natuur te laten inzien, gaan zij deze natuur respecteren en onderhouden. Het planten van een eigen boom is de ultieme uiting hiervan. De stichting richt zich in het bijzonder op de leerlingen van het basisonderwijs, hun leerkrachten en de ouders casu quo opvoeders.

### Inschrijving Kamer van Koophandel

De Stichting is geregistreerd bij de Kamer van Koophandel voor Brabant onder nummer 41183223.

### Pensioenregeling

De pensioenregeling die is afgesloten voor de personeelsleden is een uitkeringsovereenkomst op basis van middelloon. Dit betekent dat een afgesproken pensioen wordt gegarandeerd en de af te dragen premies stijgen als de rente daalt en/of de leeftijd van de deelnemers toeneemt.

### Schattingen

Bij de totstandkoming van de jaarrekening van de stichting moet het bestuur schattingen maken en aannames doen. Deze schattingen en aannames zijn van invloed op de gerapporteerde activa en passiva, de vermelding van niet uit de balans blijvende activa en passiva op balansdatum en op de opbrengsten en kosten in de periode waarover wordt gerapporteerd. De werkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen en aannames.

De schattingen worden opgenomen in de periode waarin de schatting wordt herzien alsmede in toekomstige perioden waarvoor de herziening gevolgen heeft.

### Verbonden partijen

Als verbonden partij worden alle rechtspersonen aangemerkt waarover overheersende zeggenschap, gezamenlijke zeggenschap of invloed van betekenis kan worden uitgeoefend. Ook rechtspersonen die overwegende zeggenschap kunnen uitoefenen worden aangemerkt als verbonden partij. Ook het bestuur, de directeur en andere sleutelfunctionarissen in het management van de stichting en nauwe verwanten zijn verbonden partijen. Transacties met verbonden partijen worden toegelicht voor zover deze niet onder normale marktvoorwaarden zijn aangegaan. Hiervan wordt toegelicht de aard en de omvang van de transacties en andere informatie die nodig is voor het verschaffen van het inzicht.

## **Algemene grondslagen**

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de stellige uitspraken van de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving (RJ) 640 "organisaties zonder winststreven", die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

Activa en verplichtingen worden in het algemeen gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. In de balans en de staat van baten en lasten zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.

Alle bedragen zijn vermeld of zijn opgenomen in euro's.

### *Bijzondere posten*

Bijzondere posten zijn baten en/of lasten die voortvloeien uit gebeurtenissen of transacties die behoren tot het resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening, maar die omwille van de vergelijkbaarheid apart toegelicht worden op grond van de aard, omvang of het incidentele karakter van de post.

## **Grondslagen voor de waardering van de activa en passiva**

### (Im)materiële vaste activa

De (im)materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs en verminderd met afschrijvingen berekend volgens de lineaire methode op basis van de geschatte economische levensduur, rekening houdend met eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

### Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden bij de eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor mogelijke verliezen als gevolg van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

### Liquide middelen

De liquide middelen bestaan uit kas-, bank- en spaartegoeden met een looptijd korter dan twaalf maanden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

### Eigen vermogen

Continuïteitsreserve en bestemmingsreserves als onderdeel van het eigen vermogen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

### Bestemmingsreserve NKBB

Voor het bedrag van de ontvangen bijdragen van derden inzake het Nationaal KinderBomenBos, verminderd met de betaalde kosten, is een bestemmingsreserve gevormd. De reserve is gevormd voor onderhoud van bos.

Ultimo 2020/2021 bedraagt deze reserve: € 19.849

### Langlopende schulden

De langlopende schulden worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Vervolgens wordt op de geamortiseerde kostprijs gewaardeerd.



### Kortlopende schulden en overlopende passiva

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na de eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs.

### Grondslagen van resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en lasten over het verslagjaar met in achtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderinggrondslagen. De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben, uitgaande van historische kosten. Verliezen worden verantwoord als deze voorzienbaar zijn, baten worden verantwoord als deze gerealiseerd zijn.

### Baten

De subsidie- en sponsorbaten en de baten als tegenprestatie voor levering van goederen en diensten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop deze betrekking hebben. Eventuele verliezen worden verantwoord als deze voorzienbaar zijn, baten worden verantwoord als deze gerealiseerd zijn.

### Personeelskosten

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de staat van baten en lasten voor zover zij verschuldigd zijn aan personeel respectievelijk de belastingautoriteit.

### Overige bedrijfskosten

De lasten worden bepaald met in achtneming van hiervoor reeds vermelde grondslagen voor waardering en resultaatbepaling en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben. Verliezen worden in aanmerking genomen in het verslagjaar waarin deze voorzienbaar zijn.

Lasten uit voorgaande jaren die in het boekjaar zijn geconstateerd, worden aan deze verslagperiode toegerekend.

### Financiële baten en lasten

De financiële baten en lasten betreffen van derden ontvangen (te ontvangen) en aan derden betaalde (te betalen) interest.

### *Toelichting op het kasstroomoverzicht*

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de vrij beschikbare liquide middelen van de stichting. Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest zijn opgenomen onder de kasstromen uit operationele activiteiten. Transacties waarbij geen instroom of uitstroom van geldmiddelen plaatsvindt zijn niet in het kasstroomoverzicht opgenomen.

**Balans per 30-4-2021**

<b>Activa</b>	<b>30 april 2021</b>	<b>30 april 2020</b>
<b><u>Vaste activa</u></b>		
<b>Materiële vaste activa</b>		
Ontwikkeling webshop	€ 0	€ 0
Vervoermiddelen	13.669	16.920
Bedrijfsinventaris	2.158	2.249
	<u>€ 15.827</u>	<u>€ 19.169</u>
<b><u>Vlottende activa</u></b>		
<b>Vorraden</b>		
Vorraden les- en promotiemateriaal	€ 39.263	€ 22.102
	<u>€ 39.263</u>	<u>€ 22.102</u>
<b>Vorderingen en overlopende activa</b>		
Debiteuren	€ 37.573	€ 54.456
Nog te ontvangen bedragen	30.000	0
Vooruitbetaalde kosten	7.419	7.076
	<u>€ 74.992</u>	<u>€ 61.532</u>
<b>Liquide middelen</b>	<u>€ 68.934</u>	<u>€ 43.674</u>
<b>Totaal activa</b>	<u>€ 199.016</u>	<u>€ 146.477</u>

**Balans per 30-4-2021**

<b>P a s s i v a</b>	<b>30 april 2021</b>	<b>30 april 2020</b>
<b><u>Eigen vermogen</u></b>		
Continuïteitsreserve	€ 89.794	€ 84.075
Bestemmingsreserves	<u>19.849</u>	<u>24.276</u>
	<b>€ 109.643</b>	<b>€ 108.351</b>
<b><u>Langlopende schulden</u></b>		
Leaseverplichtingen	€ 13.669	€ 16.920
	<u>€ 13.669</u>	<u>€ 16.920</u>
<b><u>Kortlopende schulden en overlopende passiva</u></b>		
Belastingen en sociale premies	3.655	3.788
Nog te betalen posten	<u>72.049</u>	<u>17.418</u>
	<b>€ 75.704</b>	<b>€ 21.206</b>
<b>Totaal passiva</b>	<b>€ 199.016</b>	<b>€ 146.477</b>

**Directie:**

M.A.H. van den Ham

**Raad van Toezicht**

A.C.M. Verlinde, voorzitter

G.J.P. Jansen, plaatsvervangend voorzitter

T. van Hove, secretaris

M.M.F.J. van Bakel

D.M.J. Kamphuis

## Exploitatierkening 2020/2021

Omschrijving	Jaarrekening 2020/2021	Begroting 2020/2021	Jaarrekening 2019/2020
<b><u>Baten</u></b>			
Baten als tegenprestatie voor de levering van producten en/of diensten	€ 102.316	€ 104.018	€ 48.624
Subsidiebaten	99.133	84.500	83.314
Sponsorbijdragen	<u>93.835</u>	<u>169.000</u>	<u>221.607</u>
Totaal baten	€ <u><u>295.284</u></u>	€ <u><u>357.518</u></u>	€ <u><u>353.545</u></u>
<b><u>Lasten</u></b>			
Inkoopwaarde van geleverde producten	€ 3.786	€ 24.500	€ 20.785
Personeelskosten	180.212	186.500	184.636
Afschrijvingen	4.142	3.986	6.524
Projectlasten	25.315	66.250	62.076
Organisatiekosten	<u>80.537</u>	<u>75.650</u>	<u>68.562</u>
Totaal lasten	€ <u><u>293.992</u></u>	€ <u><u>356.886</u></u>	€ <u><u>342.583</u></u>
<b>Resultaat exploitatie</b>	€ <u><u>1.292</u></u>	€ <u><u>632</u></u>	€ <u><u>10.962</u></u>
Overige baten en lasten	€ 0	€ 0	€ 0
<b>Resultaat</b>	€ <u><u>1.292</u></u>	€ <u><u>632</u></u>	€ <u><u>10.962</u></u>

## Exploitatierekening naar activiteit 2020/2021

Per activiteit

Omschrijving	Jaarrekening 2020/2021	Begroting 2020/2021	Jaarrekening 2019/2020
<b><u>Baten</u></b>			
A1 Verkopen Les- en promotiemateriaal	€ 5.065	€ 31.500	€ 33.546
A2 Baten Nationale Viering	134.225	135.254	100.995
A3 Baten Ontwikkelen Iespakket	10.000	15.000	0
A4 Baten Nationaal KinderBomenBos	10.818	7.500	7.233
A5 Baten Geboortebossen	3.156	2.450	3.170
A6 Baten Rotary Scholenproject	50	0	4.675
A7 Overige Organisatiebaten	131.970	165.814	203.926
Totaal baten	€ <u>295.284</u>	€ <u>357.518</u>	€ <u>353.545</u>
<b><u>Lasten</u></b>			
A1 Inkopen Les- en promotiemateriaal	€ 12.797	€ 33.825	€ 30.017
A2 Lasten Nationale Viering	57.622	95.950	80.136
A3 Lasten Ontwikkelen Iespakket	17.445	29.325	18.954
A4 Lasten Nationaal KinderBomenBos	15.245	7.480	5.073
A5 Lasten Geboortebossen	5.431	8.095	8.681
A6 Lasten Rotary Scholenpakket	1.657	0	4.622
A7 Overige organisatielasten	183.796	182.211	195.099
Totaal lasten	€ <u>293.992</u>	€ <u>356.886</u>	€ <u>342.583</u>
<b>Resultaat exploitatie</b>	€ <u>1.292</u>	€ <u>632</u>	€ <u>10.962</u>
Overige baten en lasten	€ 0	€ 0	€ 0
<b>Resultaat</b>	€ <u>1.292</u>	€ <u>632</u>	€ <u>10.962</u>

## Kasstroomoverzicht 2020/2021

### Kasstroom uit operationele activiteiten

Exploitatieresultaat normale bedrijfsuitoefening	€	1.292
Aanpassingen voor:		
- afschrijvingen	€	4.142
- mutaties voorzieningen		<u>0</u>
		4.142
Veranderingen in vlottende middelen:		
- voorraden	€	-17.161
- vorderingen		-13.459
- kortlopende schulden (exclusief schulden aan kredietinstellingen)		54.498
		<u>23.878</u>
<b>Totaal kasstroom uit operationele activiteiten</b>	€	<b>29.311</b>

### Kasstroom uit investeringsactiviteiten

Investerings materiële vaste activa	€	-800
Desinvesteringen materiële vaste activa		0
Overige investeringen in financiële vaste activa		<u>0</u>
<b>Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>	€	<b>-800</b>

### Kasstroom uit financieringsactiviteiten

Nieuw opgenomen leningen	€	0
Aflossing langlopende schulden		-3.251
Overige mutaties eigen vermogen		<u>0</u>
<b>Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>	€	<b>-3.251</b>
<b>Mutatie Liquide Middelen</b>	€	<b><u>25.260</u></b>

### Liquide Middelen

		<b>30-4-2020</b>	<b>30-4-2021</b>	<b>Mutatie</b>
Totaal liquide middelen	€	43.674	68.934	25.260

## Toelichting op de balans per 30 april 2021

### Activa

#### (Im)materiële vaste activa

##### Vervoermiddelen

	30-apr 2020/2021	30-apr 2019/2020
Aanschafwaarde per 1 mei	€ 21.255	€ 21.255
Investerings	0	0
Cumulatieve afschrijvingen	-7.586	-4.335
Boekwaarde per 30 april	€ <u>13.669</u>	€ <u>16.920</u>

##### Bedrijfsinventaris

Aanschafwaarde per 1 mei	€ 2.838	€ 1.588
Investerings	800	1.250
Cumulatieve afschrijvingen	-1.480	-589
Boekwaarde per 30 april	€ <u>2.158</u>	€ <u>2.249</u>

#### Vorraden

##### Les- en promotiemateriaal

	30-apr 2020/2021	30-apr 2019/2020
Vorraden in magazijn	€ 39.263	€ 24.313
Af: voorziening voor incourantheid	0	-2.211
Totaal	€ <u>39.263</u>	€ <u>22.102</u>

## Toelichting op de balans per 30 april 2021

### Activa

#### Vorderingen en overlopende activa

	<b>30-apr 2020/2021</b>	<b>30-apr 2019/2020</b>
<u>Debiteuren</u>		
Debiteuren	€ 37.573	€ 54.456
Af: voorziening voor dubieuze debiteuren	0	0
Totaal	<u>€ 37.573</u>	<u>€ 54.456</u>

#### Nog te ontvangen bedragen

Ministerie LNV (Bossenstrategie)	€ 30.000	€ 0
Totaal	<u>€ 30.000</u>	<u>€ 0</u>

#### Vooruitbetaalde kosten

Vooruitbetaalde kosten (diversen)	€ 7.419	€ 7.076
Totaal	<u>€ 7.419</u>	<u>€ 7.076</u>

#### Liquide middelen

	<b>30-apr 2020/2021</b>	<b>30-apr 2019/2020</b>
Betaalrekening ABN Amro Bank	€ 68.934	€ 43.674
Totaal	<u>€ 68.934</u>	<u>€ 43.674</u>



## Toelichting op de balans per 30 april 2021

### Passiva

#### Eigen vermogen

	<b>30-apr 2020/2021</b>	<b>30-apr 2019/2020</b>
<u>Continuïteitsreserve</u>		
Stand begin boekjaar	€ 84.075	€ 75.508
Saldo van baten en lasten boekjaar	1.292	10.962
Mutatie bestemmingsreserve NKBB	4.427	-2.395
	<u>€ 89.794</u>	<u>€ 84.075</u>

	<b>30-apr 2020/2021</b>	<b>30-apr 2019/2020</b>
<u>Bestemmingsreserve NKBB</u>		
Stand begin boekjaar	€ 24.276	€ 21.881
Vanuit resultaatverdeling:	-4.427	2.395
Stand einde boekjaar	<u>€ 19.849</u>	<u>€ 24.276</u>

Jaarlijks wordt het saldo van de opbrengsten en kosten van het Nationaal KinderBomenBos toegevoegd aan de bestemmingsreserve. De reserve is gevormd voor onderhoud van bos.

#### Langlopende schulden

	<b>30-apr 2020/2021</b>	<b>30-apr 2019/2020</b>
<u>Belastingen en sociale premies</u>		
<u>Leaseverplichting V-784-HF</u>		
Stand begin boekjaar	€ 16.920	€ 20.171
Aangegane verplichting	0	0
Aflossing boekjaar	-3.251	€ -3.251
Stand einde boekjaar	<u>€ 13.669</u>	<u>€ 16.920</u>

De verplichting is aangegaan op 9 januari 2019 en heeft een totale looptijd van 5 jaar. Op het einde van de leaseperiode wordt de aflossing vermeerderd met € 5.000, en is de bestelauto eigendom van de stichting (financial lease). De effectieve rente bedraagt 8,3% per jaar. De kortlopende aflossingsverplichting < 1 jaar bedraagt € 3.251.

#### Kortlopende schulden en overlopende passiva

	<b>30-apr 2020/2021</b>	<b>30-apr 2019/2020</b>
<u>Belastingen en sociale premies</u>		
Loonbelasting / sociale lasten	€ 3.655	€ 3.788
Totaal	<u>€ 3.655</u>	<u>€ 3.788</u>

	<b>30-apr 2020/2021</b>	<b>30-apr 2019/2020</b>
<u>Nog te betalen en vooruitontvangen posten</u>		
Schulden aan leveranciers	€ 25.684	€ 2.913
Vooruitgefactureerde sponsorgelden	1.500	0
Vooruitgefactureerd sponsorbedrag (BomenMap)	25.000	0
Reservering vakantietoeslag	10.420	10.254
Reservering accountants- en administratiekosten	3.500	3.898
Overige schulden en overlopende passiva	5.945	353
Totaal	<u>€ 72.049</u>	<u>€ 17.418</u>

**Toelichting op de exploitatierekening 2020/2021**

<b><u>Baten</u></b>	<b>Jaarrekening 2020/2021</b>	<b>Begroting 2020/2021</b>	<b>Jaarrekening 2019/2020</b>
<b><u>Baten als tegenprestatie voor de levering van producten of diensten</u></b>			
Verkopen les- en promotiemateriaal	€ 4.794	30.000	32.271
Verkopen bomenmap	0	15.000	0
Uitkering evenementenverzekering	83.227	47.568	0
Opbrengsten Nationaal Kinderbomenbos	10.818	7.500	7.233
Opbrengsten Geboortebossen	3.156	2.450	3.170
Opbrengst Rotary Scholen Project	50	0	4.675
Bijdrage verzendkosten webshop	271	1.500	1.275
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Totaal	€ <u>102.316</u>	€ <u>104.018</u>	€ <u>48.624</u>
 <b><u>Subsidiebaten</u></b>			
Jaarlijkse subsidie Staatsbosbeheer	€ 69.133	€ 69.500	€ 68.314
Subsidie LNV (Bossenstrategie)	30.000	0	0
Klimaatenvolpoe WER	0	15.000	15.000
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	€ <u>99.133</u>	€ <u>84.500</u>	€ <u>83.314</u>
 <b><u>Sponsorbijdragen</u></b>			
Rijkswaterstaat	€ 10.000	€ 7.500	€ 12.100
Stichting Groot Groen Plus	0	3.000	3.000
Essity Netherlands B.V.	0	0	5.000
STIP (SHR / ECWM9)	30.965	31.000	45.600
KMTP / Groei & Bloei	1.500	1.500	0
Stichting W&H	5.000	0	6.000
TenneT	0	0	2.500
Norminstituut Bomen	0	5.000	5.000
Creditfactuur Norminstituut Bomen	-5.000	0	0
Boomkwekerij Ebben	10.848	35.000	35.388
Shell Nederland	40.520	41.000	45.248
Gemeente Alphen a/d Rijn	0	0	50.000
Provincie Zuid-Holland	0	20.000	0
Lokale sponsors / nieuwe sponsors	0	15.000	0
Ministerie LNV	0	10.000	11.521
Overige / particuliere giften	2	0	250
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	€ <u>93.835</u>	€ <u>169.000</u>	€ <u>221.607</u>

**Toelichting op de exploitatierekening 2020/2021**

<b><u>Lasten</u></b>	<b>Jaarrekening 2020/2021</b>	<b>Begroting 2020/2021</b>	<b>Jaarrekening 2019/2020</b>
<b><u>Kostprijs les- en promotiemateriaal</u></b>			
Inkoopprijs les- en promotiemateriaal	€ 2.420	€ 17.500	€ 15.069
Kosten opslag en handling	3.577	7.000	7.097
Mutatie voorz. Incourante voorraad	<u>-2.211</u>	<u>0</u>	<u>-1.381</u>
Totaal	€ <u>3.786</u>	€ <u>24.500</u>	€ <u>20.785</u>
<b><u>Personeelskosten</u></b>			
Bruto salarislasten	€ 126.572	€ 125.000	€ 119.162
Sociale lasten	21.736	21.500	20.370
Pensioenlasten	26.059	25.000	25.385
Inleen personeel	22.059	25.000	7.984
Reis- en verblijfkosten	4.869	10.000	11.735
Ontvangen uitkeringen UWV	<u>-21.083</u>	<u>-20.000</u>	<u>0</u>
Totaal personeelskosten	€ <u>180.212</u>	€ <u>186.500</u>	€ <u>184.636</u>
Het aantal personeelsleden bedraagt gedurende 2020/2021 2,4 FTE.			
<b><u>Afschrijvingen</u></b>			
Afschrijving ontwikkeling website	€ 0	€ 0	€ 2.816
Afschrijving vervoermiddelen	3.251	3.251	3.251
Afschrijving bedrijfsinventaris	<u>891</u>	<u>735</u>	<u>457</u>
	€ <u>4.142</u>	€ <u>3.986</u>	€ <u>6.524</u>
<b><u>Projectlasten</u></b>			
A2 Nationale Viering	€ 3.558	€ 40.000	€ 43.209
A3 Ontwikkelen Iespakket	8.434	20.000	11.569
A4 Nationaal KinderbomenBos	11.641	3.750	1.380
A5 Geboortebossen	25	2.500	3.142
A6 Rotary Scholenproject	<u>1.657</u>	<u>0</u>	<u>2.776</u>
	€ <u>25.315</u>	€ <u>66.250</u>	€ <u>62.076</u>
<b><u>Organisatiekosten</u></b>			
Drukwerk	€ 226	€ 500	€ 558
Bureaunkosten	8.264	8.000	7.734
Abonnementen, verzekeringen etc.	8.296	9.250	5.210
Bestuurskosten	248	500	108
Kosten website / webshop	10.048	9.100	10.426
Communicatie en PR	26.893	9.700	15.878
Kosten beurzen en tentoonstellingen	60	9.500	1.790
Kosten mailing onderwijs	7.144	5.000	5.073
Kosten provinciale commissies	835	5.000	3.073
Accountants- en administratiekosten	10.012	12.000	11.284
Overige organisatiekosten	<u>8.511</u>	<u>7.100</u>	<u>7.428</u>
Totaal organisatiekosten	€ <u>80.537</u>	€ <u>75.650</u>	€ <u>68.562</u>

## Toelichting Activiteiten 2020/2021

	<b>Jaarrekening 2020/2021</b>	<b>Begroting 2020/2021</b>	<b>Jaarrekening 2019/2020</b>
<b><u>A1 Verkopen les- en promotiemateriaal</u></b>			
Verkopen les- en promotiemateriaal	€ 4.794	€ 30.000	€ 32.271
Bijdrage verzendkosten webshop	271	1.500	1.275
Totaal	€ <u>5.065</u>	€ <u>31.500</u>	€ <u>33.546</u>

### **A1 Kostprijs les- en promotiemateriaal**

Inkoopprijs les- en promotiemateriaal	€ 2.420	€ 17.500	€ 15.069
Kosten opslag en handling	3.577	7.000	7.097
Mutatie voorz. Incourante voorraad	<u>-2.211</u>	<u>0</u>	<u>-1.381</u>
Totaal	€ 3.786	€ 24.500	€ 20.785
Toegerekende personeelskosten *	<u>9.011</u>	<u>9.325</u>	<u>9.232</u>
Totaal lasten activiteit na toerekening	€ <u>12.797</u>	€ <u>33.825</u>	<u>30.017</u>

\* Zie bijlage

### **A2 Baten Nationale Viering**

Toegerekende subsidiebatens *	€ 34.567	€ 42.250	€ 34.157
Opbrengst (hoofd)sponsors *	16.432	45.436	51.838
Uitkering evenementenverzekering	83.227	47.568	0
WER bijdrage klimaattafels/mastercl.	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>15.000</u>
Totaal	€ <u>134.225</u>	€ <u>135.254</u>	€ <u>100.995</u>

### **A2 Lasten Nationale Viering**

Techniek	€ 0	€ 5.000	€ 3.059
Aankleding en organisatie	-22	2.000	4.173
PR en Marketing	0	6.500	4.750
Catering	0	5.000	0
Dienstverlening derden	0	5.000	7.632
Aandenkens	683	500	4.853
Hotel / reis en verblijf	119	3.000	0
Drukwerk en fotografie	0	2.500	0
Videoregistratie	0	3.500	0
Klimaattafel / masterclasses	0	5.000	12.752
Onvoorzien / ontwikkeling bomenteller	<u>2.778</u>	<u>2.000</u>	<u>5.990</u>
Totaal projectlasten	3.558	40.000	€ 43.209
Toegerekende personeelskosten *	<u>54.064</u>	<u>55.950</u>	<u>36.927</u>
Totaal lasten activiteit na toerekening	€ <u>57.622</u>	€ <u>95.950</u>	€ <u>80.136</u>

## Toelichting Activiteiten 2020/2021

	<b>Jaarrekening 2020/2021</b>	<b>Begroting 2020/2021</b>	<b>Jaarrekening 2019/2020</b>
<b><u>A3 Baten ontwikkelen lespakket</u></b>			
Verkoop BomenMap	€ 0	€ 15.000	€ 0
Toegerekende sponsorbate RWS *	<u>10.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Totaal	€ <u>10.000</u>	€ <u>15.000</u>	€ <u>0</u>
Zie bijlage *			
<b><u>A3 Lasten ontwikkelen lespakket</u></b>			
Inhuur derden 2019/2020	€ 0	€ 0	€ 11.569
Inhuur derden 2020/2021 BomenMap	5.081	10.000	0
Overige / drukkosten BomenMap	<u>3.353</u>	<u>10.000</u>	<u>0</u>
Totaal projectlasten	€ 8.434	€ 20.000	€ 11.569
Toegerekende personeelskosten *	<u>9.011</u>	<u>9.325</u>	<u>7.385</u>
Totaal lasten activiteit na toerekening	€ <u>17.445</u>	€ <u>29.325</u>	€ <u>18.954</u>
<b><u>A4 Baten NKBB</u></b>			
Totaal	€ <u>10.818</u>	€ <u>7.500</u>	€ <u>7.233</u>
<b><u>A4 Lasten NKBB</u></b>			
Beheer en onderhoud	€ 11.290	€ 2.000	€ 475
PR en drukwerk	0	750	0
Kweek	351	0	0
Plantdagen	<u>0</u>	<u>1.000</u>	<u>905</u>
Totaal projectlasten	€ 11.641	€ 3.750	€ 1.380
Toegerekende personeelskosten *	<u>3.604</u>	<u>3.730</u>	<u>3.693</u>
Totaal lasten activiteit na toerekening	€ <u>15.245</u>	€ <u>7.480</u>	<u>5.073</u>

**Toelichting Activiteiten 2020/2021**

	<b>Jaarrekening 2020/2021</b>	<b>Begroting 2020/2021</b>	<b>Jaarrekening 2019/2020</b>
<b><u>A5 Baten geboortebossen</u></b>			
Geboortebos Tilburg	€ 1.329	€ 1.250	1.330
Geboortebos Schijndel	1.377	1.200	1.240
Geboortebos Medemblik	<u>450</u>	<u>0</u>	<u>600</u>
Totaal	€ <u><u>3.156</u></u>	€ <u><u>2.450</u></u>	€ <u><u>3.170</u></u>
<b><u>A5 Lasten geboortebossen</u></b>			
Beheer en onderhoud	€ 25	€ 1.500	€ 1.413
PR en drukwerk	0	0	176
Kweek	0	0	0
Plantdagen	<u>0</u>	<u>1.000</u>	<u>1.553</u>
Totaal projectlasten	€ 25	€ 2.500	€ 3.142
Toegerekende personeelskosten *	<u>5.406</u>	<u>5.595</u>	<u>5.539</u>
Totaal lasten activiteit na toerekening	€ <u><u>5.431</u></u>	€ <u><u>8.095</u></u>	€ <u><u>8.681</u></u>
<b><u>A6 Baten rotary scholenproject</u></b>			
Totaal	€ <u><u>50</u></u>	€ <u><u>0</u></u>	€ <u><u>4.675</u></u>
<b><u>A6 Lasten rotary scholenproject</u></b>			
Dozen	€ 0	€ 0	€ 1.671
Bosbomen	1.657	0	0
Overige	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1.105</u>
Totaal projectlasten	€ 1.657	€ 0	€ 2.776
Toegerekende personeelskosten *	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1.846</u>
	€ <u><u>1.657</u></u>	€ <u><u>0</u></u>	€ <u><u>4.622</u></u>

**Toelichting Activiteiten 2020/2021**

	<b>Jaarrekening 2020/2021</b>	<b>Begroting 2020/2021</b>	<b>Jaarrekening 2019/2020</b>
<b><u>A7 Overige organisatiebaten</u></b>			
Toegerekende alg. subsidiebaten *	€ 34.567	42.250	€ 34.157
Toegerekende subsidie LNV *	30.000	0	0
Sponsorbijdragen *	<u>67.403</u>	<u>123.564</u>	<u>169.769</u>
Totaal	€ <u><u>131.970</u></u>	€ <u><u>165.814</u></u>	€ <u><u>203.926</u></u>

\* Zie bijlage

**A7 Overige organisatiekosten**

Afschrijvingen	€ 4.142	€ 3.986	€ 6.524
Drukwerk	226	500	558
Bureaunkosten	8.264	8.000	7.734
Abonnementen, verzekeringen etc.	8.296	9.250	5.210
Bestuurskosten	248	500	108
Kosten website / webshop	10.048	9.100	10.426
Communicatie en PR	26.893	9.700	15.878
Kosten beurzen en tentoonstellingen	60	9.500	1.790
Kosten mailing onderwijs	7.144	5.000	5.073
Kosten provinciale commissies	835	5.000	3.073
Accountants- en administratiekosten	10.012	12.000	11.284
Overige organisatiekosten	<u>8.511</u>	<u>7.100</u>	<u>7.428</u>
Totaal projectkosten	€ 84.679	€ 79.636	€ 75.086
Toegerekende personeelskosten *	<u>99.117</u>	<u>102.575</u>	<u>120.013</u>
Totaal lasten activiteit na toerekening	€ <u><u>183.796</u></u>	€ <u><u>182.211</u></u>	€ <u><u>195.099</u></u>

## **Overige gegevens**



**Voorstel resultaatbestemming 2020 / 2021**

Het resultaat is als volgt verwerkt in de balans:

Continuïteitsreserve	€	5.719
Bestemmingsreserve NKBB (resultaat op activiteit)		-4.427
<b>Resultaat</b>	<b>€</b>	<b><u>1.292</u></b>

**Bijlage - Verdeling baten en lasten naar activiteiten**

Activiteitenoverzicht 2020/2021	A1 Verkopen webshop	A2 Nationale Viering	A3 Ontwikkelen Lespakket	A4 NKBB	A5 Geboorte bossen	A6 Rotary	A7 Organisatie
Totaal							
<u>Te verdelen baten jaarr. 2020/2021</u>							
Subsidiebaten *	99.133	34.567					64.567
Sponsorbijdragen **	93.835	16.432	10.000				67.403
<u>Verdeelde baten jaarr. 2020/2021</u>	192.968	50.998	10.000	0	0	0	131.970
<u>Te verdelen lasten</u>							
% bestede uren	100%	5%	30%	2%	3%		55%
Loonkosten ***	180.212	9.011	54.064	3.604	5.406		99.117
<u>Verdeelde lasten</u>	180.213	9.011	54.064	3.604	5.406	0	99.117

\* De subsidiebijdragen zijn cf. begroting 50% toegerekend aan de Nationale Viering (A2) en 50% aan Organisatielasten (A7).  
 Hierbij is rekening gehouden met een specifiek toegende subsidiebate:  
 -LNV Bossenstrategie toegerekend aan overige organisatie (PR): € 30.000

\*\* *Toerekening sponsorbijdragen aan nationale viering:*  
 Lasten nationale viering (exploitatierkening) 57.622  
 Totale lasten stichting (exploitatierkening) 293.992

Verhoudingsgetal verdeling 19,60%

De sponsorbijdragen zijn naar bovenstaande verhouding toegerekend aan de Nationale Viering (A2) en aan Organisatielasten (A7).  
 Hierbij is rekening gehouden met een specifiek toegende subsidiebate:  
 - RWS bijdrage Bomenmap: € 10.000

\*\*\* Loonkosten bestaan uit brutolonen en salarissen, sociale lasten, pensioenen, inleen personeel en reis- en verblijfkosten.  
 Dez zijn toegerekend aan activiteiten naar rato van % bestede uren cf. begroting

## **Nevenfunctie Raad van Toezicht en bestuur Stichting Nationale Boomfeestdag**

d.d. 29-06-2021

---

### Jos Jansen (lid van de Raad van Toezicht)

Functie: gepensioneerd

Nevenfuncties:

- Voorzitter Raad van Toezicht Stichting Probos
- Lid bestuur stichting Certificering Subsidie Natuur en Landschap
- Lid bestuur regio Water Natuurlijk Hoogheemraadschap De Stichtse Rijnlanden

### Tabitha van Hove (lid van de Raad van Toezicht)

Functie: Manager Wijkbeheer gemeente Amstelveen

Nevenfuncties: geen

### Maiko van Bakel (lid van de Raad van Toezicht)

Functies:

- Senior Tax Manager, PwC Belastingadviseurs NV
- Docent en onderzoeker, Tilburg University

Nevenfuncties:

- Lid van de fiscale commissie van de Samenwerkende Brancheorganisatie Filantropie
- Lid denktank Noordbrabants Museum

### Albert Verlinde (voorzitter van de Raad van Toezicht)

Functies:

- presentator, Talpa
- directeur Albert Verlinde Producties

Nevenfuncties:

- Gemeenteraadslid (gemeente Vught)
- Voorzitter Raad van Commissarissen, MECC Maastricht
- Ambassadeur, BankGiro Loterij
- Lid stuurgroep 113 suïcide preventie
- Voorzitter Nationaal Theater Fonds

### Debbie Kamphuis (lid van de Raad van Toezicht)

Functie: directeur Bestuur en Strategie, Staatsbosbeheer

---

Nevenfuncties:

- Adviserend lid Raad van Toezicht Buitenfonds
- Voorzitter Stichting Natuurwijs
- Commissaris Buitenleven Vakanties bv
- Lid bestuur vereniging overleggaan samenwerkingsverbanden openluchtrecreatie

Marleen van den Ham (directeur-bestuurder)

Functie: directeur Stichting Nationale Boomfeestdag (gedetacheerd vanuit Staatsbosbeheer)

Nevenfuncties:

- Lid adviescommissie duurzaamheidsfonds gebiedscoöperatie West Betuwe
- Lid Algemeen Bestuur Brabantse Milieu Federatie
- Lid Raad van Toezicht Landschap Erfgoed Utrecht
- Lid adviescommissie Utrecht Prins Bernhard Cultuur Fonds
- Lid Algemeen Bestuur Heimans en Thijsse Stichting
- Lid Provinciale Commissie Leefomgeving Utrecht
- Buitengewoon Ambtenaar van de Burgerlijke Stand gemeente West Betuwe