

## Jaarrekening 2023 Windfonds Goeree-Overflakkee

### Balans per 31-12-2023

#### Activa

##### Vorderingen

1280 Nog te ontvangen bedragen 183.552,11

##### Liquide middelen

1010 Regiobank - NL47 RBRB 8835 2910 38 15.823,25  
1015 Regiobank - NL25 RBRB 8835 2910 46 (spaar) 45.029,61  
60.852,86

Totaal activa 244.404,97

#### Passiva

##### Kortlopende schulden

1600 Crediteuren 72,74  
1900 Nog te betalen bedragen 10.351,23  
1905 Toegekende bijdragen 2023 47.422,00  
57.845,97

##### Bestemmingsreserves

Betrokkenenfondsen 2021 0,00  
0910 Betrokkenenfondsen 2022 26.974,00  
0911 Betrokkenenfondsen 2023 159.585,00  
186.559,00

Totaal passiva 244.404,97

Vershil: 0,00

#### Toelichting

##### Vorderingen

afdracht windparken 2023 177.401,50 is inmiddels volledig ontvangen  
rente regiobank 45,37 is inmiddels ontvangen  
afdracht windpark Oostflakkee 2021 6.105,23 is nog in onderzoek; onduidelijk is of wel of niet is gefactureerd en op basis waarvan

##### Liquide middelen

Het betreft de banksaldi bij de regiobank. Indien voldoende geld op de betaalrekening staat wordt het overige naar de spaarrekening overgeheveld. Betalingen vinden eerst plaats na goedkeuring van de factuur door het betreffende bestuurslid. Handtekening voor betaling vinden plaats door de penningmeester en de voorzitter. Door deze handelwijze vindt voldoende functie scheiding plaats en is sprake van een 'zes-ogen' principe dat een correcte betaling moet waarborgen.

##### Kortlopende schulden

Het betreft de afwikkeling van te betalen facturen op de balansdatum. Inmiddels heeft betaling plaatsgevonden. De toegekende bijdragen 2023 worden betaalbaar gesteld als de betreffende projecten zijn uitgevoerd en dit middels een factuur wordt aangetoond.

##### Bestemmingsreserves

We hebben besloten de betrokkenenfondsen volledig in te zetten. Indien het bedrag van de eerstvolgende toekenning groter is dan het beschikbare bedrag in het betreffende fonds, dan gaan we de toekenning toewijzen aan 2 betrokkenenfondsen: het restant ten laste van het fonds die bijna op is en de rest als eerste stukje van het volgende fonds. Uiteraard passend binnen de 2-jaars termijn. Hiermee bereiken we dat de fondsen volledig worden ingezet alvorens het 'transitiefonds' in beeld komt. Tevens wordt de financieel administratieve verantwoording hiermee minder complex. Wel zal er per betrokkenenfonds een grootboekrekening moeten komen om zo de administratie per boekjaar transparant te houden.

## Winst- en Verliesrekening 2023 Windfonds Goeree-Overflakkee

### Lasten

7300 Verstrekte projectsubsidies		64.822,00
<b>Kosten bedrijfsvoering</b>		
4074 Personeelskosten	3.134,02	
4400 Vergoedingen bestuur	1.680,00	
4450 Bestuurdersaansprakelijkheidverzekering	381,15	
4490 Overige bestuurskosten	<u>508,04</u>	
	5.703,21	
4310 Kosten website	963,77	
4090 Administratieve ondersteuning	11.098,73	
4820 Abonnementen	67,49	
4868 Automatiseringskosten	919,27	
4880 Bankkosten	<u>162,21</u>	
		<u>18.914,68</u>
	<b>totale kosten bedrijfsvoering</b>	<u>18.914,68</u>
	<b>Totale lasten</b>	<u>83.736,68</u>

### Baten

8300 Afdrachten windparken	175.401,50	
8330 Giften	3.023,01	
9000 Rente opbrengst	74,98	
9045 Afwikkelingsverschillen	<u>1,13</u>	
	<u>178.500,62</u>	
	<b>Totale baten</b>	<u>178.500,62</u>

Resultaat boekjaar 2023 94.763,94

### Toelichting

In 2023 zijn (extra) werving- en selectiekosten gemaakt ivm de komst van een nieuwe voorzitter.

Tevens zijn de kosten afgewikkeld voor de administratieve ondersteuning door Deltawind.

Ook moesten kosten worden gemaakt voor het actualiseren van de website alsmede voor de communicatie om meer naamsbekendheid voor het Windfonds te realiseren.

In 2023 is een ontvangst verantwoord (gift) van windpark de Plaet. Het betreft een afwikkeling vanuit 2022.

De kosten voor bedrijfsvoering waren in 2023 begroot op € 21.777,--. Voor 2024 zijn deze kosten begroot op € 13.980,--.

Verwacht mag worden dat we binnen deze raming blijven.