

Balans per 31 december 2019

(voor winstbestemming)

Activa	31 december 2018	31 december 2018
(in euro's)		
1. Vorderingen		
Subsidie Gemeente	--	--
Haarlemmermeer	--	--
Overige vorderingen	<u>8.132</u>	<u>209</u>
	8.132	209
2. Liquide middelen	40.434	57.119
	<u>48.566</u>	<u>57.328</u>
Passiva		
3. Eigen vermogen		
Kapitaal Heimanshof	5.964	5.082
Resultaat	<u>5.982</u>	<u>882</u>
	11.946	5.964
4. Voorzieningen	33.532	41.104
Kortlopende schulden		
Belastingen / sociale lasten	--	704
5. Overige schulden en te betalen		
Bedragen / vooruitontvangen bedragen	<u>3.088</u>	<u>9.556</u>
	3.088	10.260
	<u>48.566</u>	<u>57.328</u>

Staat van baten en lasten over 2019

(in euro's)	2019	Begroting 2019	2018
Baten			
6. Subsidies	102.246	101.500	99.461
Contributies	6.368	7.500	6.891
Giften	564	4.400	8.897
7. Diverse opbrengsten	2.289	2.800	3.565
Som der baten	111.467	116.200	118.814
Lasten			
8. Personeelskosten	40.007	55.000	53.207
9. Huisvesting	44.223	44.900	43.051
10. Organisatiekosten	13.117	10.700	11.206
11. Eenmalige grote activiteiten	3.500	2.500	3.062
12. Activiteiten	4.638	4.000	7.406
Som der lasten	105.485	117.100	117.932
Resultaat	5.982	-900	882

Toelichting behorende tot de jaarrekening 2019

Waarderingsgrondslagen

Algemeen

De grondslagen die worden toegepast voor de waardering van activa en passiva van de resultaatbepaling zijn gebaseerd op historische kosten.

Materiële vaste activa

De vastgelegde middelen zijn gewaardeerd tegen aanschafwaarde minus de daarop toegepaste afschrijvingen, berekend naar jaarlijks gelijkblijvende percentages van de aanschafwaarde, gebaseerd op de geschatte economische levensduur.

De volgende afschrijvingspercentages zijn hierbij gehanteerd:

Inventaris 20,00 %

Computers 20,00 %

Aanschaffingen beneden € 1.500 worden volledig afgeschreven in het jaar van aanschaf.

Vorderingen, liquide middelen, schulden en overlopende activa en passiva

De vorderingen, liquide middelen, schulden en overlopende activa en passiva worden opgenomen tegen nominale waarde, waardering van vorderingen geschiedt onder aftrek van een voorziening wegens oninbaarheid, gebaseerd op een individuele beoordeling van de vorderingen.

Voorziening

De overige voorzieningen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Grondslagen voor de resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en alle hiermee verbonden kosten en andere aan het verslagjaar toe te rekenen lasten. De kosten en lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen. Winsten worden verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht (bij onderhanden werken: op het moment dat het werk gereed is). Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar worden in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Toelichting op de balans per 31 december 2019

Materiële vaste activa

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
1. Vorderingen		
<i>Overige vorderingen</i>		
Vooruitbetaalde huur kw 1 2020	8.132	--
Voorschotten	--	209
Overige	--	--
	<u>8.132</u>	<u>209</u>
2. Liquide middelen		
(in euro's)		
Kas	864	864
ING	26.821	43.506
Algemene Spaarbank Nederland	<u>12.749</u>	<u>12.749</u>
	<u>40.434</u>	<u>57.119</u>
Deze bedragen zijn vrij opneembaar		

3. Eigen vermogen

(in euro's)

	31-12-2019	31-12-2018
Eigen vermogen per 1 januari	5.964	5.082
Resultaat	5.982	882
Eigen vermogen per 31 december	11.946	5.964

4. Voorzieningen

(in euro's)

Onderhoudsvoorzieningen

Gebouw (kijkdoos)	13.893	12.431
Groot onderhoud tuin	2.150	1.150
Bouwwerken	4.500	3.500

Vervangingsvoorzieningen

Inventaris	1.432	1.432
Materialen (tuin/kas)	3.091	2.591

Bestemmingsreserves

Projecten	8.466	20.000
	33.532	41.104

5. Overige schulden en te betalen bedragen

(in euro's)

Rekening-courant beheerder	--	2.132
Vakantiegeld	--	1.805
Vrijwilligersbijdrage	2.225	2.225
Overige bedragen	863	126
Pensioen	--	3.268
	3.088	9.556

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

De vereniging heeft een huurovereenkomst gesloten met de Gemeente Haarlemmermeer voor de opstallen Wieger Bruinlaan 7 te Hoofddorp en een perceel grond gelegen naast de kassen op voornoemd perceel.

De huurovereenkomst is telkens voor een periode van één jaar.

De huur over 2019 bedraagt € 31.731 en is niet geïndexeerd.

Toelichting op de winst- en verliesrekening over 2019

	2019	2018
6. Subsidies Haarlemmermeer		
(in euro's)		
Gemeente Haarlemmermeer	102.246	99.461
7. Diverse opbrengsten		
(in euro's)		
Opbrengst Green Teens	2.225	2.468
Verkoop natuurboekjes	--	92
Te ontvangen rente	13	40
Verkopen zaden en planten	--	72
Open dag/lezingen	51	301
Diverse ontvangsten	--	592
	2.289	3.565
8. Personeelskosten		
(in euro's)		
Bruto salarissen	16.278	33.351
Sociale lasten en pensioen premies	3.709	10.571
Overige salariskosten	11.431	1.680
Add. Hulp/vrijwilligers	7.567	7.605
Reiskosten	1.022	--
	40.007	53.207

De overige salariskosten bestaan o.a. uit advocaatkosten (€ 7.058), advertentiekosten voor nieuwe beheerder (€ 2.230), extra inhuur personeel (€ 1.000).

	2019	2018
9. Huisvestingskosten		
Huur kassen	31.731	31.070
Gas, water, licht	1.772	977
Groot onderhoud	5.859	5.000
Overige	4.861	6.004
	<u>44.223</u>	<u>43.051</u>

10. Organisatiekosten

(in euro's)

Accountantskosten	1.876	1.815
Administratie	197	257
Propaganda materiaal	2.198	1.853
Materialen	4.230	3.982
Bestuurskosten	620	157
Diverse/onderhoud tuin	3.996	3.142
	<u>13.117</u>	<u>11.206</u>

11. Eenmalige grote activiteiten

(in euro's)

Projecten	2.500	2.062
Groot onderhoud	1.000	1.000
	<u>3.500</u>	<u>3.062</u>

12. Activiteiten

(in euro's)

Werkplaatsen	--	980
Green teens	3.548	3.658
Natuurspeelplaats	--	818
Open weekenden	822	1.580
Jeugdnatuurclub	268	370
	<u>4.638</u>	<u>7.406</u>