

**Vriendenkring van de Heimanshof**  
**gevestigd te HOOFDORP**  
**Jaarrekening 2020**

Nummer Kamer van Koophandel:  
Datum:  
Opgesteld door:  
Aantal exemplaren:

40596282  
29 maart 2021  
E.M. Verstraten RB  
5



ADMINISTRATIE | BELASTING | ADVIES

[verstratenbergkamp.nl](http://verstratenbergkamp.nl)

**Vriendenkring van de Heimanshof**  
gevestigd te HOOFDORP

## **Inhoudsopgave**

	pagina
<b>Jaarverslag</b>	
Opdracht	3
NOAB-Samenstellingsverklaring	4
<b>Jaarstukken</b>	
<i>Jaarrekening</i>	
Balans per 31 december 2020	5
Staat van baten en lasten 2020	7
Algemene toelichting en grondslagen voor financiële verslaggeving	8
Toelichting op de balans	10
Niet in de balans opgenomen verplichtingen	13
Toelichting op de staat van baten en lasten	14

**Vriendenkring van de Heimanshof**  
**T.a.v. het bestuur**  
**Wieger Bruinlaan 1**  
**2132 AW HOOFDORP**

Hoofddorp, 29 maart 2021

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij u rapport uit omtrent de jaarrekening 2020 van de door u bestuurde vereniging.

### **Inleiding**

Ingevolge de door u verstrekte opdracht bieden wij u bij deze aan: de jaarrekening 2020 van Vriendenkring van de Heimanshof gevestigd aan de Wieger Bruinlaan 1 te HOOFDORP.

### **Algemeen**

De organisatie is als vereniging op 3 maart 1987 opgericht en heeft met name als doelstelling:  
om in de traditie van Eli Heimans het enthousiasme voor de natuur over te dragen op anderen.

De vereniging staat ingeschreven bij de Kamer van Koophandel te Amsterdam onder dossiernummer 40596282 en is statutair gevestigd te HOOFDORP.

In de verslagperiode was gemiddeld 1 werknemer in dienst van de organisatie.

### **Bestuurssamenstelling per 31 december 2020**

Voorzitter:	de heer A. van Burik
Secretaris:	mevrouw M.J.M. Hofstede-Elgershuizen
Penningmeester:	de heer A.A.M. van Rossum
Algemeen bestuurslid:	de heer D.A. Gatsonides
Algemeen bestuurslid:	mevrouw J.W. Röling

**Vriendenkring van de Heimanshof**  
gevestigd te HOOFDORP

**Jaarverslag**

### **NOAB-Samenstellingsverklaring**

De jaarrekening van Vriendenkring van de Heimanshof is door ons samengesteld op basis van de van u verkregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2020 en de staat van baten en lasten over 2020 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichtingen is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan.

Wij hebben deze samenstellingsopdracht uitgevoerd in overeenstemming met Nederlands recht en volgens richtlijnen en werkschema's, welke gebaseerd zijn op het NOAB kwaliteitssysteem (NKS). Dit houdt onder meer in dat wij ons gehouden hebben aan de voor ons geldende voorschriften in de verordeningen van de Nederlandse Orde van Administratie en Belastingdeskundigen (NOAB). Daardoor mag u er van uit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Op grond van bovenstaande wordt van ons verwacht dat wij de jaarrekening samenstellen in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het Nederlands Burgerlijk Wetboek (BW). Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren, vergelijken, onderling aansluiten en het samenvatten van financiële gegevens ten behoeve van de jaarrekening. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

We verwachten u met de werkzaamheden van dienst te zijn geweest.

Hoofddorp, 29 maart 2021

**Verstraten & Bergkamp**



E.M. Verstraten RB

**Vriendenkring van de Heimanshof**  
gevestigd te HOOFFDORP

**Balans per 31 december 2020**

**ACTIEF**

(in euro's)

	<u>Toelichting</u>	<u>31 december 2020</u>	<u>31 december 2019</u>
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>			
<b>Vorderingen en overlopende activa</b>	1		
Overige vorderingen op korte termijn		52	-
Overlopende activa		-	8.132
		52	8.132
<b>Liquide middelen</b>	2	27.376	40.434
		<u>27.428</u>	<u>48.566</u>

(Samenstellingsverklaring afgegeven)

**PASSIEF**

(in euro's)

	<u>Toelichting</u>	<u>31 december 2020</u>	<u>31 december 2019</u>
<b>Eigen vermogen</b>	3		
Verenigingskapitaal		<u>7.787</u>	<u>11.946</u>
		7.787	11.946
<b>Vorzieningen</b>	4		
Overige voorzieningen		<u>13.673</u>	<u>33.532</u>
		13.673	33.532
<b>Kortlopende schulden en overlopende passiva</b>	5		
Belastingen en sociale lasten		762	-
Overige schulden		1.381	-
Overlopende passiva		<u>3.825</u>	<u>3.088</u>
		<u>5.968</u>	<u>3.088</u>
		<u><b>27.428</b></u>	<u><b>48.566</b></u>

**Vriendenkring van de Heimanshof**  
gevestigd te HOOFDORP

**Staat van baten en lasten 2020**

(in euro's)

	<u>Toelichting</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Baten	6	<u>118.842</u>	<u>111.467</u>
<b>Baten -/- directe lasten</b>		118.842	111.467
Personeelskosten	7	40.153	40.007
Overige bedrijfskosten:	8		
Huisvestingskosten		51.302	44.223
Eenmalige grote activiteiten		9.029	3.500
Organisatiekosten		5.189	4.891
Tuinkosten		11.369	8.226
Activiteiten		<u>459</u>	<u>4.638</u>
<b>Som der exploitatielasten</b>		<u>117.501</u>	<u>105.485</u>
<b>Exploitatieresultaat</b>		1.341	5.982
Overige bijzondere lasten		<u>-5.500</u>	<u>-</u>
<b>Bijzondere baten en lasten</b>	9	<u>-5.500</u>	<u>-</u>
<b>Resultaat</b>		<u><u>-4.159</u></u>	<u><u>5.982</u></u>

(Samenstellingsverklaring afgegeven)

**Vriendenkring van de Heimanshof**  
gevestigd te HOOFDDORP

**Algemene toelichting en grondslagen  
voor financiële verslaggeving**

### **Informatie over de rechtspersoon**

#### Naam

Vriendenkring van de Heimanshof

#### Rechtsvorm

Vereniging

#### Zetel

HOOFDDORP

#### Registratienummer bij de Kamer van Koophandel

40596282

#### Activiteiten

De organisatie heeft als SBI-code 94996 en verricht met name activiteiten op het gebied van:  
om in de traditie van Eli Heimans het enthousiasme voor de natuur over te dragen op anderen.

#### Vestigingsadres

Wieger Bruinlaan 1  
2132 AW HOOFDDORP

### **Algemene grondslagen voor verslaggeving**

#### Algemeen

In de jaarrekening is het voorstel tot resultaatbestemming verwerkt. De jaarrekening is opgesteld op basis van historische kosten. De gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn niet gewijzigd ten opzichte van vorig jaar en zijn als volgt.

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

#### Activa en passiva

Alle activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij anders vermeld.

#### Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen op korte termijn worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, zonodig onder aftrek van een voorziening uit hoofde van oninbaarheid. In de cijfermatige opstelling is een specificatie opgenomen van de vorderingen, die een looptijd van langer dan één jaar hebben.

#### Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de onderneming en betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.



**Vriendenkring van de Heimanshof**  
gevestigd te HOOFDORP

**Algemene toelichting en grondslagen  
voor financiële verslaggeving**

Voorzieningen

*Gebouw (kijkdoos)*

De overige voorzieningen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

*Groot onderhoud tuin*

De overige voorzieningen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

*Bouwwerken*

De overige voorzieningen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

*Inventaris*

De overige voorzieningen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

*Materialen (tuin/kas)*

De overige voorzieningen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

*Projecten*

De overige voorzieningen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Kortlopende schulden en overlopende passiva

De kortlopende schulden en overlopende passiva betreffen schulden met een looptijd van ten hoogste één jaar en worden - voor zover niet anders vermeld - gewaardeerd tegen nominale waarde.

**Grondslagen voor de bepaling van het resultaat**

Baten

Onder netto omzet wordt verstaan de aan derden in rekening gebrachte bedragen, exclusief omzetbelasting, voor geleverde goederen en diensten.

Personeelskosten

Lonen, salarissen, sociale lasten en pensioenlasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst- en-verliesrekening voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers.

Overige bedrijfskosten

De overige bedrijfskosten worden toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben.

(Samenstellingsverklaring afgegeven)

**Vriendenkring van de Heimanshof**  
gevestigd te HOOFDORP

**Toelichting op de balans**

(in euro's)

**VLOTTENDE ACTIVA**

**1) Vorderingen en overlopende activa**

*Recapitulatie van de vorderingen en overlopende activa*

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
Overige vorderingen op korte termijn	52	-
Overlopende activa	-	8.132
	<u><b>52</b></u>	<u><b>8.132</b></u>

*Nadere specificatie van de vorderingen en overlopende activa*

**Overige vorderingen op korte termijn**

Rekening-courant beheerder	<u>52</u>	<u>-</u>
----------------------------	-----------	----------

**Overlopende activa**

Vooruitbetaalde huur	<u>-</u>	<u>8.132</u>
----------------------	----------	--------------

**2) Liquide middelen**

Kas	-	864
ING	14.627	26.821
Algemene Spaarbank Nederland	12.749	12.749
	<u><b>27.376</b></u>	<u><b>40.434</b></u>

**Vriendenkring van de Heimanshof**  
 gevestigd te HOOFFDORP

**Toelichting op de balans**

(in euro's)

**PASSIVA**
**3) Eigen vermogen**
*Recapitulatie van het eigen vermogen*

Verenigingskapitaal

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	<u>7.787</u>	<u>11.946</u>

*Nadere specificatie en verloop van het eigen vermogen*
**Verenigingskapitaal**

	Beginkapitaal op 01-01-2020	Opnames minus stortingen 2020	Resultaat over de periode 2020	Eindkapitaal op 31-12-2020
Vriendenkring van de Heimanshof	<u>11.946</u>	<u>-</u>	<u>-4.159</u>	<u>7.787</u>

**4) Voorzieningen**
*Recapitulatie van de voorzieningen*

Gebouw (kijkdoos)

Groot onderhoud tuin

Bouwwerken

Inventaris

Materialen (tuin/kas)

Projecten

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
Gebouw (kijkdoos)	-	13.893
Groot onderhoud tuin	3.150	2.150
Bouwwerken	5.500	4.500
Inventaris	1.432	1.432
Materialen (tuin/kas)	3.591	3.091
Projecten	-	8.466
	<u>13.673</u>	<u>33.532</u>

*Verloop van de voorzieningen*
**Gebouw (kijkdoos)**

Stand 1 januari

Dotatie

Stand 31 december

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Stand 1 januari	13.893	12.431
Dotatie	-13.893	1.462
Stand 31 december	<u>-</u>	<u>13.893</u>

**Groot onderhoud tuin**

Stand 1 januari

Dotatie

Stand 31 december

Stand 1 januari	2.150	1.150
Dotatie	1.000	1.000
Stand 31 december	<u>3.150</u>	<u>2.150</u>

**Bouwwerken**

Stand 1 januari

Dotatie

Stand 31 december

Stand 1 januari	4.500	3.500
Dotatie	1.000	1.000
Stand 31 december	<u>5.500</u>	<u>4.500</u>

**Vriendenkring van de Heimanshof**  
 gevestigd te HOOFFDORP

**Toelichting op de balans**

(in euro's)

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
<b>Inventaris</b>		
Stand 1 januari	1.432	1.432
Stand 31 december	<u>1.432</u>	<u>1.432</u>
<b>Materialen (tuin/kas)</b>		
Stand 1 januari	3.091	2.591
Dotatie	500	500
Stand 31 december	<u>3.591</u>	<u>3.091</u>
<b>Projecten</b>		
Stand 1 januari	8.466	20.000
Dotatie	-8.466	-11.534
Stand 31 december	<u>-</u>	<u>8.466</u>
<b>5) Kortlopende schulden en overlopende passiva</b>		
<i>Recapitulatie van de kortlopende schulden en overlopende passiva</i>	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
Belastingen en sociale lasten	762	-
Overige schulden	1.381	-
Overlopende passiva	3.825	3.088
	<u>5.968</u>	<u>3.088</u>
 <i>Nadere specificatie van de kortlopende schulden en overlopende passiva</i>		
<b>Belastingen en sociale lasten</b>		
Af te dragen pensioenpremies	<u>762</u>	-
<b>Overige schulden</b>		
Vakantiegeld	<u>1.381</u>	-
<b>Overlopende passiva</b>		
Vrijwilligersbijdrage	2.225	2.225
Overige bedragen	1.600	863
	<u>3.825</u>	<u>3.088</u>

(Samenstellingsverklaring afgegeven)

**Vriendenkring van de Heimanshof**  
gevestigd te HOOFDDORP

**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 2020 bedraagt € 32.532 en is geïndexeerd.

(Samenstellingsverklaring afgegeven)

**Vriendenkring van de Heimanshof**  
 gevestigd te HOOFFDORP

**Toelichting op de staat van baten en lasten**

(in euro's)

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
<b>6) Baten</b>		
Subsidies Haarlemmermeer	103.500	102.246
Contributies	4.879	6.368
Contributies instanties	2.500	-
Giften	7.507	564
Diverse opbrengsten	456	2.289
	<u><b>118.842</b></u>	<u><b>111.467</b></u>
<b>7) Personeelskosten</b>		
Personeelskosten	<u><b>40.153</b></u>	<u><b>40.007</b></u>
<i>Nadere specificatie van de personeelskosten en sociale lasten</i>		
<b>Personeelskosten</b>		
Brutolonen	26.619	16.278
Sociale lasten	9.880	3.709
Reiskosten	363	1.022
Overige salariskosten	147	11.431
Add. hulp/vrijwilligers	3.144	7.567
	<u><b>40.153</b></u>	<u><b>40.007</b></u>
<b>Gemiddeld aantal werknemers</b>		
<i>Toelichting</i>		
Het gemiddeld aantal werknemers bedroeg gedurende de gerapporteerde periode: 1 (vorige periode: 1).		
<b>8) Overige bedrijfskosten</b>		
Huisvestingskosten	51.302	44.223
Eenmalige grote activiteiten	9.029	3.500
Organisatiekosten	5.189	4.891
Tuinkosten	11.369	8.226
Activiteiten	459	4.638
	<u><b>77.348</b></u>	<u><b>65.478</b></u>

**Vriendenkring van de Heimanshof**  
 gevestigd te HOOFDORP

**Toelichting op de staat van baten en lasten**

(in euro's)

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
<i>Nadere specificatie van de overige bedrijfskosten</i>		
<b>Huisvestingskosten</b>		
Huur	32.532	31.731
Gas, water en licht	2.314	1.772
Onderhoud pand	12.545	5.859
Overige huisvestigingskosten	3.911	4.861
	<b><u>51.302</u></b>	<b><u>44.223</u></b>
<b>Eenmalige grote activiteiten</b>		
Projecten	9.029	2.500
Groot onderhoud	-	1.000
	<b><u>9.029</u></b>	<b><u>3.500</u></b>
<b>Organisatiekosten</b>		
Accountantskosten	2.118	1.876
Administratiekosten	1.345	197
Bestuurskosten	538	620
Propaganda materiaal	1.188	2.198
	<b><u>5.189</u></b>	<b><u>4.891</u></b>
<b>Tuinkosten</b>		
Materialen	4.626	4.230
Diverse / onderhoud tuin	6.743	3.996
	<b><u>11.369</u></b>	<b><u>8.226</u></b>
<b>Activiteiten</b>		
Green teens	-	3.548
Open weekenden	211	822
Jeugdnatuurclub	248	268
	<b><u>459</u></b>	<b><u>4.638</u></b>
<b>9) Bijzondere baten en lasten</b>		
Overige bijzondere lasten	-5.500	-
Per saldo een last	<b><u>-5.500</u></b>	<b><u>-</u></b>

**Vriendenkring van de Heimanshof**  
gevestigd te HOOFDORP

**Toelichting op de staat van baten en lasten**

(in euro's)

*Nadere specificatie van de bijzondere baten en lasten*

**Overige bijzondere lasten**

Dotatie voorziening gebouwen

<u>2020</u>	<u>2019</u>
<u>5.500</u>	<u>-</u>

(Samenstellingsverklaring afgegeven)

HOOFDORP, 29 maart 2021

A. van Burik, voorzitter

M.J.M. Hofstede-Elgershuizen, secretaris

A.A.M. van Rossum, penningmeester

D.A. Gatsonides

J.W. Röling