

Vriendenkring van de Heimanshof
gevestigd te HOOFDORP
Jaarrekening 2021

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

40596282
21 maart 2022
E.M. Verstraten RB
5



ADMINISTRATIE | BELASTING | ADVIES

verstratenbergkamp.nl

Vriendenkring van de Heimanshof
gevestigd te HOOFDORP

Inhoudsopgave

	pagina
Jaarverslag	
Opdracht	3
NOAB-Samenstellingsverklaring	4
Jaarstukken	
<i>Jaarrekening</i>	
Balans per 31 december 2021	5
Staat van baten en lasten 2021	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, 21 maart 2022

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij u rapport uit omtrent de jaarrekening 2021 van de door u bestuurde vereniging.

Inleiding

Ingevolge de door u verstrekte opdracht bieden wij u bij deze aan: de jaarrekening 2021 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 Hoofddorp 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 2021

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 2021 en de staat van baten en lasten over 2021 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.

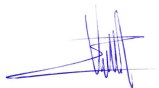
Op grond van bovenstaande wordt van ons verwacht dat wij de jaarrekening samenstellen in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het Nederlands Burgerlijk Wetboek (BW). Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

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, 21 maart 2022

Verstraten & Bergkamp



E.M. Verstraten RB

Vriendenkring van de Heimanshof
gevestigd te HOOFDORP

Balans per 31 december 2021

ACTIEF

(in euro's)

	<u>Toelichting</u>	<u>31 december 2021</u>	<u>31 december 2020</u>
VLOTTENDE ACTIVA			
Vorderingen en overlopende activa	1		
Overige vorderingen op korte termijn		<u>-</u>	<u>52</u>
		-	52
Liquide middelen	2	<u>33.124</u>	<u>27.376</u>
		<u>33.124</u>	<u>27.428</u>

(Samenstellingsverklaring afgegeven)

PASSIEF

(in euro's)

	<u>Toelichting</u>	<u>31 december 2021</u>	<u>31 december 2020</u>
Eigen vermogen	3		
Verenigingskapitaal		<u>6.156</u>	<u>7.787</u>
		6.156	7.787
Vorzieningen	4		
Overige voorzieningen		<u>21.019</u>	<u>13.673</u>
		21.019	13.673
Kortlopende schulden en overlopende passiva	5		
Belastingen en sociale lasten		820	762
Overige schulden		1.681	1.381
Overlopende passiva		<u>3.448</u>	<u>3.825</u>
		<u>5.949</u>	<u>5.968</u>
		<u>33.124</u>	<u>27.428</u>

Vriendenkring van de Heimanshof
 gevestigd te HOOFDDORP

Staat van baten en lasten 2021

(in euro's)

	Toelichting	2021	begroting 2021	2020
Baten	6	<u>121.673</u>	<u>121.500</u>	<u>118.842</u>
Baten -/- directe lasten		121.673	121.500	118.842
Salarissen en sociale lasten	7	49.906	57.000	40.153
Overige bedrijfskosten:	8			
Huisvestingskosten		46.598	46.600	51.302
Eenmalige grote activiteiten		2.200	2.000	9.029
Kantoorkosten		5.522	4.700	5.189
Tuinkosten		17.586	9.200	11.369
Algemene kosten		2	-	
Andere kosten		<u>1.490</u>	<u>2.000</u>	<u>459</u>
Som der exploitatielasten		<u>123.304</u>	<u>121.500</u>	<u>117.501</u>
Exploitatieresultaat		-1.631	-	1.341
Overige financiële lasten		<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-5.500</u>
Financiële baten en lasten	9	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-5.500</u>
Resultaat		<u><u>-1.631</u></u>	<u><u>-</u></u>	<u><u>-4.159</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 resultaatBaten

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

Salarissen en sociale lasten

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 HOOFDDORP

Toelichting op de balans

(in euro's)

VLOTTENDE ACTIVA

1) Vorderingen en overlopende activa

Recapitulatie van de vorderingen en overlopende activa

Overige vorderingen op korte termijn

31-12-2021	31-12-2020
<u>-</u>	<u>52</u>

Nadere specificatie van de vorderingen en overlopende activa

Overige vorderingen op korte termijn

Rekening-courant beheerder

<u>-</u>	<u>52</u>
----------	-----------

2) Liquide middelen

ING Zakelijke Rekening

11.325	1.580
--------	-------

ING Zakelijke Oranje Spaarrekening

9.047	13.047
-------	--------

Algemene Spaarbank Nederland

12.752	12.749
--------	--------

<u>33.124</u>	<u>27.376</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

31-12-2021	31-12-2020
6.156	7.787

Nadere specificatie en verloop van het eigen vermogen
Verenigingskapitaal

	Beginkapitaal op 01-01-2021	Opnames minus stortingen 2021	Resultaat over de periode 2021	Eindkapitaal op 31-12-2021
Vriendenkring van de Heimanshof	7.787	-	-1.631	6.156

4) Voorzieningen
Recapitulatie van de voorzieningen

Gebouw (kijkdoos)

Groot onderhoud tuin

Bouwwerken

Inventaris

Materialen (tuin/kas)

Projecten

31-12-2021	31-12-2020
5.000	-
4.150	3.150
7.000	5.500
-	1.432
2.869	3.591
2.000	-
21.019	13.673

Verloop van de voorzieningen
Gebouw (kijkdoos)

Stand 1 januari

Dotatie

Stand 31 december

2021	2020
-	13.893
5.000	-13.893
5.000	-

Groot onderhoud tuin

Stand 1 januari

Dotatie

Stand 31 december

3.150	2.150
1.000	1.000
4.150	3.150

Bouwwerken

Stand 1 januari

Dotatie

Stand 31 december

5.500	4.500
1.500	1.000
7.000	5.500

Vriendenkring van de Heimanshof
 gevestigd te HOOFDORP

Toelichting op de balans

(in euro's)

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Inventaris		
Stand 1 januari	1.432	1.432
Dotatie	-1.432	-
Stand 31 december	<u>-</u>	<u>1.432</u>
Materialen (tuin/kas)		
Stand 1 januari	3.591	3.091
Dotatie	-722	500
Stand 31 december	<u>2.869</u>	<u>3.591</u>
Projecten		
Stand 1 januari	-	8.466
Dotatie	2.000	-8.466
Stand 31 december	<u>2.000</u>	<u>-</u>
5) Kortlopende schulden en overlopende passiva		
<i>Recapitulatie van de kortlopende schulden en overlopende passiva</i>	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
Belastingen en sociale lasten	820	762
Overige schulden	1.681	1.381
Overlopende passiva	3.448	3.825
	<u>5.949</u>	<u>5.968</u>
<i>Nadere specificatie van de kortlopende schulden en overlopende passiva</i>		
Belastingen en sociale lasten		
Af te dragen pensioenpremies	<u>820</u>	<u>762</u>
Overige schulden		
Vakantiegeld	<u>1.681</u>	<u>1.381</u>
Overlopende passiva		
Vrijwilligersbijdrage	2.225	2.225
Overige bedragen	1.223	1.600
	<u>3.448</u>	<u>3.825</u>

(Samenstellingsverklaring afgegeven)

Vriendenkring van de Heimanshof
gevestigd te HOOFFDORP

**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 2021 bedraagt € 33.729 en is geïndexeerd.

(Samenstellingsverklaring afgegeven)

Vriendenkring van de Heimanshof
 gevestigd te HOOFFDORP

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

(in euro's)

	2021	Begroting 2021	2020
6) Baten			
Subsidies Haarlemmermeer	104.671	106.000	103.500
Contributies	7.534	6.500	4.879
Contributies instanties	2.000	2.000	2.500
Giften	873	4.000	7.507
Diverse opbrengsten	343	500	456
Opbrengst jeugd	-	500	-
Fondsenwerving	6.252	2.000	-
	121.673	121.500	118.842
7) Salarissen en sociale lasten			
Lonen en salarissen	49.906	57.000	40.153
<i>Nadere specificatie van de lonen en salarissen en sociale lasten</i>			
Lonen en salarissen			
Brutolonen	33.436	51.500	26.619
Sociale lasten	12.339	-	9.880
Reiskosten	574	-	363
Overige salariskosten	151	-	147
Add. hulp/vrijwilligers	3.017	4.500	3.144
Opleidingskosten	389	1.000	-
	49.906	57.000	40.153
Gemiddeld aantal werknemers			
<i>Toelichting</i>			
Het gemiddeld aantal werknemers bedroeg gedurende de gerapporteerde periode: 1 (vorige periode:			
8) Overige bedrijfskosten			
Huisvestingskosten	46.598	46.600	51.302
Eenmalige grote activiteiten	2.200	2.000	9.029
Kantoorkosten	5.522	4.700	5.189
Tuinkosten	17.586	9.200	11.369
Algemene kosten	2	-	-
Andere kosten	1.490	2.000	459
	73.398	64.500	77.348

Vriendenkring van de Heimanshof
 gevestigd te HOOFDORP

**Toelichting op de staat van
baten en lasten**
(in euro's)

	2021	Begroting 2021	2020
<i>Nadere specificatie van de overige bedrijfskosten</i>			
Huisvestingskosten			
Huur	33.729	34.000	32.532
Gas, water en licht	1.523	2.500	2.314
Onderhoud pand	8.274	5.500	12.545
Overige huisvestigingskosten	2.392	3.500	3.911
Afvalverwerking	680	1.100	-
	46.598	46.600	51.302
Enmalige grote activiteiten			
Projecten	2.200	2.000	9.029
Kantoorkosten			
Accountantskosten	-	1.700	2.118
Administratiekosten	3.043	900	1.345
Bestuurskosten	808	700	538
Propaganda materiaal	1.671	1.400	1.188
	5.522	4.700	5.189
Tuinkosten			
Materialen	6.803	3.700	4.626
Diverse / onderhoud tuin	9.283	3.000	6.743
Onderhoud boomhut en -pad	1.500	2.500	-
	17.586	9.200	11.369
Algemene kosten			
Bankkosten en koersverschillen	2	-	-
Andere kosten			
Open weekenden	1.059	1.000	211
Jeugdnatuurclub	431	1.000	248
	1.490	2.000	459
9) Financiële baten en lasten			
Overige financiële lasten	-	-5.500	-5.500
Per saldo een last / last	-	-5.500	-5.500

Vriendenkring van de Heimanshof
gevestigd te HOOFDDORP
**Toelichting op de staat van
baten en lasten**

(in euro's)

	<u>2021</u>	<u>Begroting 2021</u>	<u>2020</u>
<i>Nadere specificatie van de financiële baten en lasten</i>			
Overige financiële lasten			
Dotatie voorziening gebouwen	-	5.500	5.500

(Samenstellingsverklaring afgegeven)

HOOFDDORP, 21 maart 2022

A. van Burik, voorzitter

M.J.M. Hofstede-Elgershuizen, secretaris

A.A.M. van Rossum, penningmeester

D.A. Gatsonides

J.W. Röling