



VRIENDENKRING
DE HEIMANSHOF

FINANCIËEL
JAARVERSLAG 2016
VERENIGING
VRIENDENKRING VAN DE
HEIMANSHOF
HOOFDDORP

1. Financieel jaarverslag

Inhoud

[Financieel Jaarverslag](#)

2

[Balans per 31 december 2016](#)

3

[Staat van baten en lasten over 2016](#)

4

[Toelichting op de balans per 31 december 2016](#)

5

[Toelichting op de winst- en verliesrekening over 2016](#)

7

[Voorzieningen 2016 - 2020](#)

9

[Begroting 2018](#)

11

Financieel Jaarverslag

Voor de vereniging is 2016 een gezond financieel jaar geweest, welke is afgesloten met een klein verlies van 190 euro. Dit leidt tot een eigen vermogen van 5.113 euro. Daarentegen is het totaal niveau van voorzieningen toegenomen met 5.000 euro, waardoor de vermogenspositie van de vereniging sterk is verbeterd.

De liquiditeitspositie van de vereniging is aan het eind 2016 aanzienlijk hoger dan die aan het eind van 2015. De reden hiervan is de reeds ontvangen subsidie van de Gemeente Haarlemmermeer voor 2017. Voorheen werd de subsidie in januari betaald. Als deze subsidie buiten beschouwing wordt gelaten, is de liquiditeitspositie met 1.500 euro afgenomen. Dit is mede veroorzaakt door de betaling van het nieuwe toeganghek, waarvoor het bedrag waren gereserveerd.

De exploitatie is ten aanzien van het totaal inkomsten en het totaal uitgaven conform begroting. In de onderliggende cijfers is echter wel een enige verschuiving. Dit is mede veroorzaakt door de overgang van penningmeester in 2016 en een andere wijze van boeken van de inkomsten en de uitgaven

Aan de inkomstenkant is er minder contributie ontvangen dan verwacht. Dit is echter goed gemaakt doordat er meer giften zijn ontvangen dan verwacht. De teruggang in contributie is op de langere termijn geen goede ontwikkeling voor de vereniging. Met de verhoging van de contributie naar 10 euro, welke is doorgevoerd met ingang 2017 zal dit naar verwachting gecorrigeerd zijn. Er is op dit moment geen aanleiding om de contributie verder te verhogen.

Aan de uitgaven kant zijn er aanzienlijk minder salariskosten gemaakt dan verwacht, maar wel in lijn met 2015. De begroting was te hoog. De overige verschuivingen worden veroorzaakt door de invoering van de voorzieningen methodiek, welke nog niet in de begroting van 2016 was verwerkt.

Tot slot is in dit financiële jaarverslag ook de begroting voor 2018 opgenomen. De begroting van 2018 is opgesteld aan de hand van de begroting 2017 en de exploitatie van 2016. In de begroting zitten geen grote verschuivingen ten opzichte van de begroting van 2017. Er is wordt een lichte teruggang voorzien ten aanzien van de inkomsten en de uitgaven.

Op basis van het onderstaande financiële verslag en de gegevens van de boekhouding zal door Enter & Winter, accountants en belastingadviseurs het rapport inzake jaarrekening 2016 opgemaakt. Deze jaarrekening ligt vanaf 15 april ter inzage bij de vereniging

Hoofddorp, 26 maart 2017

Frans de Bruin

Penningmeester Vereniging Vriendenkring van de Heimanshof

Balans per 31 december 2016

Activa (in euro)	31 december 2016	<u>31 december 2015</u>
1		
. Vorderingen		
Subsidie Haarlemmermeer	19.49 1	19.145, 00
Overige vorderingen	939	<u>420,00</u>
	20.430	19.565
2		
. Liquide middelen		
Bank	111.96 3	15.412
	132.39 3	<u>34.977</u>
Passiva		
3		
. Eigen vermogen		
Kapitaal Heimanshof	5.303	6.620
Resultaat	-190	<u>-1.317</u>
	5.113	5.303
4		
. Voorzieningen	16.300	9.304
Kort lopende schulden		
Belastingen	1.426	1.422
5 Overige schulden en te betalen	10.64	
bedragen	6	<u>18.948</u>
	12.072	20.370
6		
. Ontvangsten 2017	98.908	
	132.39 3	<u>34.977</u>

Staat van baten en lasten over 2016

(in euro's)	2016	Begroting 2016	2015
Baten			
	97.45		
7. Subsidies	5	97.600	95.726
Contributies	7.193	9.850	8.423
Giften	1.777	100	186
8. Diverse opbrengsten	2.370	<u>1.100</u>	<u>3.011</u>
Som der Baten	108.795	108.650	107.346
Lasten			
	48.11		
9. Personeelskosten	3	54.500	45.565
1	41.93		
0. Huisvesting	0	36.500	42.745
1	11.56		
1. Organisatiekosten	0	13.300	15.143
1 Eenmalige grote			
2. activiteiten	3.500		2.500
1			
3. Activiteiten	3.882	<u>4.350</u>	<u>2.710</u>
Som der Lasten	108.985	<u>108.650</u>	<u>108.663</u>
Resultaat	<u>-190</u>	<u>0</u>	<u>-1.317</u>

Toelichting op de balans per 31 december 2016

Materiële vaste activa

	31-12-2016	31-12-2015
1		
. Vorderingen		
Subsidie Gemeente Haarlemmermeer Subsidie 2016 (20% van EUR 97.455)	<u>19.491</u>	<u>19.145</u>
Overige vorderingen		
Te ontvangen rente	64	119
Voorschotten	168	168
Rekening-courant penningmeester		133
Overige vorderingen	<u>707</u>	<u> </u>
	<u>939</u>	<u>420</u>
	<u>20.430</u>	<u>19.565</u>

2 **. Liquide middelen**

(in euro's)

ING	99.307	2.875
Algemene Spaarbank Nederland	<u>12.656</u>	<u>12.537</u>
	<u>111.963</u>	<u>15.412</u>

Deze bedragen zijn vrij opneembaar

Materiële vaste passiva

	31-12-2016	31-12-2015
3		
. Eigen vermogen (in euro's)		
Eigen vermogen per 1 januari	5.303	6.620
Resultaat 2016/2015	<u>-190</u>	<u>-1.317</u>
	<u>5.113</u>	<u>5.303</u>
4		
. Voorzieningen (in euro's)		
<i>Onderhoudsvoorzieningen</i>		
Gebouw (kijkdoos)	2.800	

Groot onderhoud (tuin)	1.196	1.000
Bouwwerken	1.500	500

Vervangingsvoorzieningen

Inventaris	2.049	2.049
Materialen (tuin/kas)	3.117	2.617

Bestemmingsreserves

Projecten	5.638	3.138
-----------	--------------	-------

	16.300	9.304
--	---------------	-------

5

. **Overige schulden en te betalen bedragen**

(in euro's)

De Vos Metaalbewerking		6.555
Aspect draadglas		3.095
De twee heren		3.945
Afrekening beheerder	3.640	
Kasversterking penningmeester	1.000	
Vakantiegeld	1.643	1.635
Vrijwilligersbijdrage	2.975	2.924
Overige bedragen	1.388	794

	10.646	18.948
--	---------------	--------

6

. **Vooruit ontvangen ontvangsten**

(in euro's)

Subsidie 2017	98.016	
Contributie 2017	892	

	98.908	
--	---------------	--

Toelichting op de winst- en verliesrekening over 2016

	2016	2015
7. Subsidies Haarlemmermeer (in euro's)		
Gemeente Haarlemmermeer	97.455	95.726
8. Diverse opbrengsten (in euro's)		
Opbrengst GreenTeens	1.395	1.614
Verkoop natuurboekjes	124	442
Te ontvangen rente	64	119
Verkopen zaden en planten	82	131
Verkoop PR-materiaal	- -	23
Open dagen / lezingen	304	- -
Diverse ontvangsten	401	682
	2.370	3.011
9. Personeelskosten (in euro's)		
Bruto salarissen	30.489	30.260
Vakantiegeld	2.439	2.412
Sociale lasten en pensioen premies	10.144	9.815
Overige salariskosten	2.054	1.590
Add.Hulp/vrijwilligers	2.987	1.488
	48.113	45.565
10. Huisvestingskosten (in euro's)		
Huur kassen	30.660	30.350
Gas, water, licht	1.815	674
Groot onderhoud	5.000	6.156
Schoonmaak / Afval verwerking	1.382	- -
Telefonie + Internet	728	- -
Overige	2.345	5.565

	41.930	42.745
--	---------------	--------

11. Organisatie kosten

(in euro's)

Accountantskosten	2.178	2.178
Administratie	1.100	2.001
Propaganda materiaal	1.982	180
Materialen	4.287	4.667
Bestuurskosten	529	840
Reiskosten	850	
Diverse/onderhoud tuin	634	5.277
	11.560	15.143

12. Eenmalige grote activiteiten

(in euro's)

Extra onderhoud kassen	--	--
Projecten	2.500	2.500
Groot onderhoud	1.000	--
	3.500	2.500

13. Activiteiten

(in euro's)

Greenteens	1.667	1.614
Natuurspeelplaats	157	--
Open weekenden/lezingen	891	633
Werkplaatsen	434	
Jeugdnatuur club	733	463
	3.882	2.710

Voorzeningen 2016 - 2020

Voorziening	Kijkdoos	Groot Onderho ud Tuin	Material en	Bouw werken	Projecte n	Totaal
Maximale stand	40.000	10.000	5.000	10.000	20.000	85.000
Jaarlijkse dotatie	5.000	1.000	500	1.000	2.500	10.000
2016						
Begin stand	0	1.000	4.666	500	3.138	9.304
Dotatie exploitatie	5.000	1.000	500	1.000	2.500	10.000
Dotatie sponsoring						0
Uitgaven	2.200	804				3.004
Eindstand	2.800	1.196	5.166	1.500	5.638	16.300
2017						
Begin stand	2.800	1.196	5.166	1.500	5.638	16.300
Dotatie exploitatie	5.000	1.000	500	1.000	2.500	10.000
Dotatie sponsoring					7.500	7.500
Uitgaven		2.000		2.000	15.000	19.000
Eindstand	7.800	196	5.666	500	638	14.800
2018						
Begin stand	7.800	196	5.666	500	638	14.800
Dotatie exploitatie	5.000	1.000	500	1.000	2.500	10.000
Dotatie sponsoring	5.000					5.000
Uitgaven	10.000					10.000
Eindstand	7.800	1.196	6.166	1.500	3.138	19.800
2019						
Begin stand	7.800	1.196	6.166	1.500	3.138	19.800
Dotatie exploitatie	5.000	1.000	500	1.000	2.500	10.000
Dotatie sponsoring						0
Uitgaven						0
Eindstand	12.800	2.196	6.666	2.500	5.638	29.800
2020						
Begin stand	12.800	2.196	6.666	2.500	5.638	29.800
Dotatie exploitatie	5.000	1.000	500	1.000	2.500	10.000
Dotatie sponsoring						0
Uitgaven						0
Eindstand	17.800	3.196	7.166	3.500	8.138	39.800

Het structureel gebruik van voorzieningen leidt tot een meer planmatig en voorspelbare besteding van grote uitgaven zonder dat dit direct zijn invloed heeft op de jaarlijkse exploitatie van de vereniging.

In 2016 is voor het eerst gebruik gemaakt van deze methodiek. Hetgeen tot een stabiele ontwikkeling van de vermogenspositie van de vereniging en geleid heeft tot een groei van het totale bedrag aan voorzieningen, terwijl de benodigde grote uitgaven in 2016 wel zijn gedaan.

Gedane uitgaven 2016:

Voorziening kijkdoos: Aanschaf verwarmingsketen
Voorziening Groot Onderhoud Tuin: Pompinstallatie

Verwachte uitgaven 2017

Voorziening Groot Onderhoud Tuin: Snoeien Bomen
Voorziening Bouwwerken: Aanleg bomenpad
Voorziening Projecten: Aanleg Bomenpad

Begroting 2018

Inkomsten	Begroting 2018	Begroting 2017	Uitgaven	Begroting 2018	Begroting 2017
Activiteiten			Activiteiten		
Verkoop natuurboekjes	150	175	Diversen	1.000	1.000
Verkoop zaden en planten	100	500	Jeugdclub / Greenteens	2.000	1.500
Verkoop p.r. materiaal		100	Open weekenden,		
Verhuur		150	Lezingen	1.000	1.500
Rondleidingen/lezingen	300	125			
Verkoop koffie en thee		150	Organisatiekosten		
Opbrengsten			Druk- en stencilwerk	1.400	1.500
GreenTeens	1.400	1.500	Bestuurskosten	900	900
Diverse ontvangsten	400		Accountantskosten	2.200	2.250
			Materialen tuin	5.000	4.000
Contributies			Propaganda+boeken	400	500
Leden	7.500	7.500	Groot Onderhoud Tuin	1.000	1.000
Bedrijven	2.000	2.500			
Giften en donaties	2.400	3.000			
			Huisvestingskosten		
Subsidies			Huur	31.000	31.500
Gemeente H'meer	98.700	98.500	Exploitatiekosten	6.500	6.600
			Kijkdoos	5.000	5.000
Overige Inkomsten			Nieuw inventaris	500	500
rente bankrekeningen	50	50	Bouwwerken	100	1.000
			Overige uitgaven		
			Personeelskosten	49.000	49.000
			Add.hulp/vrijwilligers	3.500	4.000
			Projecten		
			Nieuwe activiteiten	2.500	2.500
			Resultaat	0	0
TOTAAL	113.000	114.250	TOTAAL	113.000	114.250

De begroting van 2018 is opgesteld aan de hand van de begroting 2017 en exploitatie van 2016. Er is wordt een lichte teruggang voorzien ten aanzien van de inkomsten en de uitgaven.