

10. Financieel jaarverslag

Voor de vereniging is het afgelopen jaar 2017 wederom een gezond financieel jaar geweest, welke is afgesloten met een klein verlies van 31 euro. Dit leidt tot een eigen vermogen van 5.082 euro. Daarentegen is het totaal niveau van voorzieningen aanzienlijk toegenomen met 17.000 euro, waardoor de vermogenspositie van de vereniging sterk is verbeterd. Het grootste gedeelte (12.000 euro) van deze toename is toe te schrijven aan de sponsoringsactiviteiten ten behoeve van de financiering van het bomenpad. Hierdoor is ook de liquiditeitspositie van de vereniging aan het eind 2017 aanzienlijk hoger dan die aan het eind van 2016. In 2018 zal dit weer afnemen door de realisatie van het bomenpad.

De exploitatie laat ten aanzien van het totaal van de inkomsten en het totaal van de uitgaven een hoger bedrag zien ten opzichte van de begroting en 2016.

In de onderliggende cijfers is aan de inkomstenkant een verschuiving te zien in de giften en diverse opbrengsten. Dit is een direct gevolg van de extra activiteiten die in 2017 hebben plaatsgevonden positief beïnvloed door de activiteiten rond het bomenpad. Aan de uitgavenkant is een lichte toename te zien in de personeelskosten. De reden hiervan is de aanstelling van een vrijwilligerscoördinator op vrijwillige basis, waardoor er meer vrijwilligersvergoeding is uitbetaald dan in 2016. De licht hogere uitgaven in 2017 ten opzichte van 2016 van de andere posten is toe te schrijven aan de extra activiteiten die in De Heimanshof hebben plaatsgevonden.

Aan de inkomstenkant is de contributie min of meer gelijk gebleven ten opzichte van 2016. De eerdere geconstateerde teruggang in contributie heeft zich niet verder doorgezet. Echter, dit is toe te schrijven aan de verhoging van de contributie naar 10 euro, welke is doorgevoerd met ingang 2017. De vergrijzing van het ledenbestand is een punt van aandacht voor de contributie in de komende jaren. Er is op dit moment geen aanleiding om de contributie verder te verhogen.

Tot slot is in dit financiële jaarverslag ook de begroting voor 2019 opgenomen. De begroting van 2019 is opgesteld aan de hand van de begroting 2018 en de exploitatie van 2017. In de begroting zitten geen grote verschuivingen ten opzichte van de begroting van 2018. 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 2017 opgemaakt. Deze jaarrekening ligt vanaf 15 april ter inzage bij de vereniging.

Hoofddorp, 16 maart 2017

Frans de Bruin,
Penningmeester

Vereniging Vriendenkring van de Heimanshof

Balans per 31 december 2017

Activa (in euro)	<u>31 december 2017</u>	<u>31 december 2016</u>
1. Vorderingen		
Subsidie Haarlemmermeer	-	19.491
Overige vorderingen	<u>4.375</u>	<u>939</u>
	4.375	20.430
2. Liquide middelen		
Bank	139.902	111.963
Kas	<u>790</u>	
	<u>140.691</u>	
	<u>145.066</u>	<u>132.393</u>
Passiva		
3. Eigen vermogen		
Kapitaal Heimanshof	5.113	5.303
Resultaat	<u>-31</u>	<u>-190</u>
	5.082	5.113
4. Voorzieningen	33.361	16.300
Kort lopende schulden		
Belastingen	940	921
Overige schulden en te betalen		
5. bedragen	<u>6.173</u>	<u>11.151</u>
	7.113	12.072
6. Ontvangsten volgend jaar	99.511	98.908
	<u>145.066</u>	<u>132.393</u>

Staat van baten en lasten over 2017

(in euro's)	<u>2017</u>	Begroting 2017	<u>2016</u>
Baten			
7. Subsidies	97.991	97.600	97.455
Contributies	7.641	9.850	7.193
Giften	3.354	100	1.777
8. Diverse opbrengsten	<u>3.047</u>	<u>1.100</u>	<u>2.370</u>
Som der Baten	112.033	108.650	108.795
Lasten			
9. Personeelskosten	49.885	54.500	48.113
10. Huisvesting	42.509	36.500	41.930
11. Organisatiekosten	11.655	13.300	11.560
Enmalige grote			
12. activiteiten	3.500		3.500
13. Activiteiten	<u>4.515</u>	<u>4.350</u>	<u>3.882</u>
Som der Lasten	<u>112.064</u>	<u>108.650</u>	<u>108.985</u>
Resultaat	<u><u>-31</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>-190</u></u>

Toelichting op de balans per 31 december 2017

Materiele vaste activa

	31-12-2017	31-12-2016
1. Vorderingen		
Subsidie Gemeente Haarlemmermeer Subsidie 2016 (20% van EUR 97.455)	<u>-</u>	<u>19.491</u>
Overige vorderingen		
Te ontvangen rente	-	64
Voorschotten	168	168
Rekening-courant penningmeester		
Overige vorderingen	<u>4207</u>	<u>707</u>
	<u>4.375</u>	<u>939</u>
	<u>4.375</u>	<u>20.430</u>
2. Liquide middelen (in euro's)		
ING betaalrekening	7.127	99.307
ING spaarrekening	120.033	
Algemene Spaarbank Nederland	12.742	12.656
Kas penningmeester	<u>790</u>	
	<u>140.692</u>	<u>111.963</u>
Deze bedragen zijn vrij opneembaar		

Materiele vaste passiva

	31-12-2017	31-12-2016
3. Eigen vermogen (in euro's)		
Eigen vermogen per 1 januari	5.113	5.303
Resultaat 2017	4	-190
	<u>5.117</u>	<u>5.113</u>
4. Voorzieningen (in euro's)		
<i>Onderhoudsvoorzieningen</i>		
Gebouw (kijkdoos)	7.431	2.800
Groot onderhoud (tuin)	400	1.196
Bouwwerken	2.500	1.500
<i>Vervangingsvoorzieningen</i>		
Inventaris	2.049	2.049
Materialen (tuin/kas)	3.043	3.117
<i>Bestemmingsreserves</i>		
Projecten	17.938	5.638
	<u>33.361</u>	<u>16.300</u>
5. Overige schulden en te betalen bedragen (in euro's)		
Afrekening beheerder	493	3.640
Kasversterking penningmeester		1.000
Vakantiegeld	1.654	1.643
Vrijwilligersbijdrage	2.225	2.975
Pensioen	1.673	774
Overige bedragen	128	1.119
	<u>6.173</u>	<u>11.151</u>
6. Vooruit ontvangen ontvangsten (in euro's)		
Subsidie 2017	99.461	97.991
Contributie 2017	50	917
	<u>99.511</u>	<u>98.908</u>

Toelichting op de winst- en verliesrekening over 2017

	2017	2016
7. Subsidies Haarlemmermeer (in euro's)		
Gemeente Haarlemmermeer	<u>97.991</u>	<u>97.455</u>
8. Diverse opbrengsten (in euro's)		
Opbrengst GreenTeens	1.690	1.395
Verkoop natuurboekjes	140	124
Te ontvangen rente	55	64
Verkopen zaden en planten	263	82
Open dagen/ lezingen	217	304
Diverse ontvangsten	<u>684</u>	<u>401</u>
	<u>3.047</u>	<u>2.370</u>
9. Personeelskosten (in euro's)		
Bruto salarissen	30.716	30.489
Vakantiegeld	2.457	2.439
Sociale lasten en pensioen premies	10.331	10.144
Overige salariskosten	1.570	2.054
Add.Hulp/vrijwilligers	<u>4.812</u>	<u>2.987</u>
	<u>49.885</u>	<u>48.113</u>

10. Huisvestingskosten

(in euro's)

Huur kassen	30.660	30.660
Gas, water, licht	1.375	1.815
Groot onderhoud	5.146	5.000
Schoonmaak/ Afval verwerking	1.781	1.382
Telefonie + Internet	1.005	728
Overige	2.543	2.345
	<u>42.509</u>	<u>41.930</u>

11. Organisatiekosten

(in euro's)

Accountantskosten	1.792	2.178
Administratie	1.047	1.100
Propagandamateriaal	2.657	1.982
Materialen	4.085	4.287
Bestuurskosten	194	529
Reiskosten	1.168	850
Diverse/onderhoud tuin	711	634
	<u>11.655</u>	<u>11.560</u>

12. Eenmalige grote activiteiten

(in euro's)

Extra onderhoud kassen	--	--
Projecten	2.500	2.500
Groot onderhoud	1.000	1.000
	<u>3.500</u>	<u>3.500</u>

13. Activiteiten

(in euro's)

GreenTeens	1.894	1.667
Natuurspeelplaats	246	157
Open weekenden/lezingen	391	891
Werkplaatsen	1.109	434
Jeugd natuurclub	875	733
	<u>4.515</u>	<u>3.882</u>

Voorzieningen 2017 - 2021

Voorziening	Groot Onderhoud			Bouw werken	Projecten	Totaal
	Kijkdoos	Tuin	Materialen			
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
2017						
Beginstand	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					9.800	9.800
Uitgaven	369	1.796	574			2.739
Eindstand	7.431	400	5.092	2.500	17.938	33.361
2018						
Beginstand	7.431	400	5.092	2.500	17.938	33.361
Dotatie exploitatie	5.000	1.000	500	1.000	2.500	10.000
Dotatie sponsoring					5.000	5.000
Uitgaven	5.000	500	1.000	2.000	25.000	33.500
Eindstand	7.431	900	4.592	1.500	438	14.861
2019						
Beginstand	7.431	900	4.592	1.500	438	14.861
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	7.431	1.900	5.092	2.500	2.938	19.861
2020						
Beginstand	7.431	1.900	5.092	2.500	2.938	19.861
Dotatie exploitatie	5.000	1.000	500	1.000	2.500	10.000
Dotatie sponsoring						0
Uitgaven						0
Eindstand	12.431	2.900	5.592	3.500	5.438	29.861
2021						
Begin stand	12.431	2.900	5.592	3.500	5.438	29.861
Dotatie exploitatie	5.000	1.000	500	1.000	2.500	10.000
Dotatie sponsoring						0
Uitgaven						0
Eindstand	17.431	3.900	6.092	4.500	7.938	39.861

Begroting 2019

Inkomsten	Begroting 2019	Begroting 2018	Uitgaven	Begroting 2019	Begroting 2018
Activiteiten			Activiteiten		
Verkoop natuurboekjes	150	150	Diversen	1.000	1.000
Verkoop zaden en planten	100	100	Jeugdclub / GreenTeens	2.000	2.000
Verkoop p.r. materiaal			Open weekenden, Lezingen	1.000	1.000
Verhuur	200				
Rondleidingen/lezingen	300	300			
Verkoop koffie en thee			Organisatiekosten		
Opbrengsten GreenTeens	1.400	1.400	Druk- en stencilwerk	1.400	1.400
Diverse ontvangsten	600	400	Bestuurskosten	700	900
			Accountantskosten	1.700	2.200
Contributies			Materialen tuin	5.500	5.000
Leden	7.500	7.500	Propaganda+boeken	400	400
Bedrijven	2.000	2.000	Groot Onderhoud Tuin	1.000	1.000
Giften en donaties	2.400	2.400			
			Huisvestingskosten		
Subsidies			Huur	31.600	31.000
Gemeente H'meer	101.500	98.700	Exploitatiekosten	6.600	6.500
			Kijkdoos	5.200	5.000
Overige Inkomsten			Nieuw inventaris	500	500
rente bankrekeningen	50	50	Bouwwerken	100	100
			Overige uitgaven		
			Personeelskosten	51.500	49.000
			Add.hulp/vrijwilligers	3.500	3.500
			Projecten		
			Nieuwe activiteiten	2.500	2.500
			Resultaat	0	0
TOTAAL	116.200	113.000	TOTAAL	116.200	113.000