

J A A R R E K E N I N G 2019

Stichting Natuurbelevingstuin De Bult te Nieuwe Wetering

Inhoud:

2. Balans
3. Inkomsten en uitgaven
4. Toelichting balans

..... juni 2020

Balans

Stichting Natuurbelevingstuin De Bult te Nieuwe Wetering

ACTIVA:

	31-12-2019	31-12-2018
Vorderingen:	€ -	€ -
Liquide middelen:	" 36.855	€ 17.511
	<u>€ 36.855</u>	<u>€ 17.511</u>

PASSIVA:

Kapitaal:

Stand begin van het boekjaar	€ 1.708	€ 536
Saldo boekjaar	" 1.800	" 1.172
	€ 3.508	<u>€ 1.708</u>

Reserve:

Ontwikkeling De Bult	€ -	€ -
Speeltoestellen / vervanging	" 11.803	" 11.803
Onderhoud	" 0	" 4.000
Onderhoud paden	" 7.500	" 0
Onderhoud en vandalisme	" 14.044	" 0
	" 33.347	<u>€ 15.803</u>

Schulden:

	" -	€ -
	<u>€ 36.855</u>	<u>€ 17.511</u>

Het bestuur, datum

M.A. van der Borgh-Marsman
voorzitter

C.M.J. van der Meer-van Haastert
secretaris

M. Karstens-Moot
penningmeester

INKOMSTEN EN UITGAVEN

Stichting Natuurbelevingstuin De Bult te Nieuwe Wetering

	2019		2018	
Inkomsten:				
Subsidie Gem.K&B-MAG	€ 1.500		€ 1.500	
Samen met Unive (prijs)	" 100		" 0	
Stichting Curam Levare	" 500		" 0	
Plantaris	" 150		" 0	
NAK tuinbouw – kerst	" 0		" 500	
Gem.K&B insektenhotel	" 0		" 217	
NL Doet	" 400		" 400	
Giften	" 245		" 435	
Rabobank-fietsponsorocht	" 0		" 134	
St. Het Veense Hout	" 164		" 0	
Tour de Braassem	" 251		" 0	
Gem. K&B onderh paden	" 7.500		" 0	
Gem. K&B bijdrage jaar 1	" 10.044		" 0	
	€ 20.854		€ 3.186	
Uitgaven:				
Onderhoud/vrijwilligers	€ 844		€ 630	
Verzekering	" 240		" 182	
PR / website	" 240		" 72	
Bankkosten	" 119		" 130	
Drukwerk	" 67		" 67	
Bestuurskosten	" 0		" 0	
	" 1.510		" 1.014	
	€ 19.344		€ 2.172	
Mutatie reserve:				
Onderhoud paden	€ -7.500		€ 0	
Bijdrage jaar onderhoud e.d.	" -10.044		" 0	
Onderhoud	" 0		" -1.000	
	" 17.544		" 1.000	
Saldo:	€ 1.800		€ 1.172	

TOELICHTING BALANS

Kapitaal:

Het kapitaal is nodig om tegenvallers op te kunnen vangen.

Reserves:

Speeltoestellen / vervanging

In 2015 is totaal € 35.000 subsidie verstrekt door de Gemeente Kaag & Braassem voor aanschaf en onderhoud van de speeltoestellen. Voor € 22.250 heeft de Gemeente Kaag & Braassem de leverancier rechtstreeks betaald en € 12.750 is door de Stichting ontvangen. Bij de verstrekking van de subsidie is de verplichting opgelegd om over 10 jaar (2025) een reserve speeltoestellen van € 11.125 beschikbaar te hebben, jaarlijks te verhogen met een index van 3%. Per 31-12-2017 dient daarmee de voorziening € 11.803 te bedragen.

In 2015 is van het overschot € 1.200 aan de reserve toegevoegd, zodat de totale reserve per 31 december 2016 € 13.950 bedraagt.

In 2016 is van het overschot € 550 aan de reserve toegevoegd, zodat de totale reserve per 31 december 2017 € 14.500 bedraagt.

In 2017 is de uitkijk toren gerealiseerd. Doel was om uit de reserve maximaal € 5.000 te halen om dit te realiseren.

Saldo per 31-12-2016		€	14.500
Bijdragen uitkijktoren	€	14.180	
Kosten uitkijktoren	"	<u>18.772</u>	
		"	-4.592
Toegevoegd uit inkomsten en uitgaven		"	<u>1.895</u>
		€	<u><u>11.803</u></u>

De voorziening is onveranderd op de balans per 31-12-2018 omdat in 2019 gesprekken met de Gemeente Kaag & Braassem zijn gevoerd over een andere invulling van deze verplichting.

Eind 2019 is een nieuwe bruikleenovereenkomst gesloten met de Gemeente Kaag en Braassem voor de bruikleen van het stuk gemeentegrond waar de Stichting een natuurbelevingstuin heeft aangelegd en sinds 2014 exploiteert. De inhoud van de nieuwe bruikleenovereenkomst is onder meer:

- Loopt van 1 juli 2019 t/m 30 juni 2024.
- De Stichting is geen vergoeding of lasten en belastingen aan de Gemeente verschuldigd voor het gebruik.
- Een deel van de speeltoestellen zijn door de Stichting overgedragen aan de Gemeente. Het onderhoud van deze speeltoestellen wordt uitgevoerd door de Gemeente. Dit zijn: klimtoren, kleine tipi, wiebelbrug, waterspeeltuin. Stichting heeft nog: Uitkijktoren, pad door het water.
- De gemeente draagt € 10.044,33 per jaar bij voor reserveringen groot onderhoud, regulier onderhoud en voor schade door vandalisme en andere vernielingen.
- Eenmalig betaalt de gemeente € 7.500 voor het uitvoeren van groot onderhoud aan de paden en het plaatsen van een zeecontainer.

De reserve Speeltoestellen/vervanging is ongewijzigd overgenomen op de balans ten behoeve van Speeltoestellen, nieuwe of vervanging.

Onderhoud

Om de ontwikkeling van De Bult ook de komende jaren voort te kunnen zetten zal na 5 jaar groot onderhoud nodig zijn. Hiervoor wordt een bedrag begroot van € 5.000, waarvan in 2015, 2016, 2017 en 2018 elk jaar € 1.000 is gereserveerd. Het bedrag van € 4.000 (saldo 31-12-2018) is toegevoegd aan de reserve Onderhoud en vandalisme.

Onderhoud paden.

In 2019 ontvangen van de Gemeente voor groot onderhoud aan de paden en het plaatsen van een zeecontainer. Dit is in 2020 uitgevoerd.

Onderhoud en vandalisme.

In de nieuwe bruikleenovereenkomst met de Gemeente is opgenomen dat jaarlijks € 10.044,33 wordt betaald door de Gemeente voor reservering groot onderhoud, regulier onderhoud en voor schade door vandalisme en andere vernielingen. De afspraken zijn eind 2019 gemaakt waardoor er in 2019 nog geen uitgaven waren.

Saldo per 31-12-2018		€	0
Reserve onderhoud	€	4.000	
Bijdrage 2019/2020	"	<u>10.044</u>	
		"	14.044
Uitgaven 2019		"	-
		<u>€</u>	<u>14.044</u>