

Stichting Kindertuinen Delft

Jaarrekening 2018



1. Samenvatting

Het jaar 2018 wordt afgesloten met een negatief resultaat van € 3.283,16.
Dit wordt vooral veroorzaakt door onvoldoende inkomsten.

De omzet aan tuingelden, die gebaseerd was op de capaciteit van de tuinen (aantal beschikbare vrijwilligers) is met € 2.165 achtergebleven op de begroting.
Ook het binnenhalen van sponsorgelden (€ 3.000,-) is geheel niet gehaald.
Dit wil echter niet zeggen dat er geen sponsorgelden zijn binnengekomen. Onder andere een succesvolle crowdfundingactie heeft een flink bedrag opgeleverd. Deze gelden zijn echter bestemd voor 2019 en zijn terug te vinden op de balans.

De kosten zijn wel lager uitgevallen dan begroot. Dit wordt vooral veroorzaakt door het lager uitvallen van de post Zichtbaarheid.

Het resultaat wordt ten laste gebracht van het stichtingsvermogen. Aangezien hiermee het stichtingsvermogen negatief zal uitvallen wordt besloten € 2.000,- te onttrekken aan reservering inventaris ten gunste van het stichtingsvermogen.
Het stichtingsvermogen komt daarmee op € 1025,-

Ondanks het negatief resultaat is de vermogenspositie echter goed te noemen. Het eigen vermogen (totaal – vreemd vermogen) bedraagt € 47.027,06
Dit bedrag is geheel beschikbaar in liquide middelen (€ 49.284,94)

Er is dus, ondanks het negatief resultaat, geen enkele reden tot zorg in de nabije toekomst.

Echter moet wel voortdurend aandacht blijven. Dit geldt vooral de omzet aan tuingelden. Er moet minstens naar gestreefd worden de capaciteit van de tuinen op basis van beschikbare vrijwilligers te vullen. Ook moet uitbreiding van de capaciteit door meer vrijwilligers worden nagestreefd.

Op de begroting zijn een aantal posten verruimd:

- De bijdrage kleine kas (huishoudgeld) is verhoogd naar € 175,- per tuin. Hiervan is reeds € 150,- gestort in de vorm van Jumbo bonnen.
- De bijdrage eindfeest op de tuinen is begroot op € 75,- per tuin.
- Er is € 500,- begroot voor een gezamenlijk zomerfeest.
- Advertenties, reclame en werving zijn ruimer begroot.

Een deel van de begroting wordt gedekt door onttrekking van € 3.715,- uit de bestemmingsreserve (crowdfunding)

De begroting bevat verder twee belangrijke opdrachten:

- Het halen van de omzet aan tuingelden op basis van beschikbare vrijwilligers.
- Binnenhalen van € 3.300,- aan sponsorgelden.

2. Balans

Activa	2018	2017	Passiva	2018	2017	
1000 Materiele activa			Eigen vermogen			
1010 Inventaris	€ -	€ 700,00	2000 Reserveringen			
			2020 Werkkapitaal	€ 25.000,00	€ 25.000,00	
1100 Vlottende activa			2030 Reservering inventaris	€ 3.889,32	€ 3.889,32	€ -2.000,00
Liquide middelen			2040 Speciale doelen	€ 1.642,68	€ -	
1110 ING	€ 17.124,81	€ 10.752,23	2050 Bestemmingsreserve	€ 14.569,35	€ -	
1115 ASN	€ 32.048,88	€ 31.987,51	2060 Onderhoudsfonds *)	€ 2.900,00	€ -	
1120 Kas	€ 111,25	€ 27,25	2070 Calamiteitenfonds *)	€ -	€ -	
1130 Kleine kassen			Vreemd vermogen			
1131 BB	€ 13,12	€ 4,20	2100 Kortlopende schulden			
1132 SB	€ 1,95	€ 65,30	2110 Crediteuren	€ 1.005,36	€ 1.174,90	
1133 ZB	€ -	€ -	2120 Vooruit ontvangen	€ 1.885,00	€ 6.000,85	
1134 GB	€ -	€ -	2130 Voorzieningen	€ -	€ 5.223,92	
Vorderingen						
1150 Debiteuren	€ 17,41	€ 61,37	Stichtingsvermogen	€ 2.308,87	€ 2.308,87	€ 2.000,00
1160 Vooruit betaald	€ 600,00	€ -	Resultaat	€ -3.283,16		
Totaal	€ 49.917,42	€ 43.597,86	Totaal	€ 49.917,42	€ 43.597,86	

3. Toelichting Balans

Enkele posten worden nader toegelicht:

2040 Speciale Doelen	€ 1.642,68	Dit is het positief resultaat van de afrekening met de gemeente van achterstallige aanslagen van het eigenaarsdeel belastingen (2130 Voorzieningen)
2050 Bestemmingsreserve	€14.569,35	Dit is een reservering van de opbrengst van de crowdfundingactie (zie bijlage)
1150 Debiteuren	€ 17,41	Nog te ontvangen rente
2120 Crediteuren	€ 909,01,-	Najaarsploegen GB en ZB
	€ 39,67	Bankkosten 2018
	€ 56,68	OZB eigenaar grons onder tuinhuisen
	<u>€ 1.005,36</u>	
1160 Vooruitbetaald	€ 600,-	Storting kleine kas 2019 (Jumbo kadokaarten)
2120 Vooruit ontvangen	€ 405,-	9 kindertuintjes (crowdfunding)
	€ 380,-	4 familietuintjes (crowdfunding)
	€ 500,-	Donatie Aymon Scouting
	€ 600,-	Jumbo kadokaarten.
	<u>€ 1.885,-</u>	
Nieuwe posten *)		Deze posten zijn het gevolg van de voorgenomen opheffing van de Stichting Beheer Tuinhuisen Delft
2060 Onderhoudfonds	€ 2.900,-	Onderhoud van tuinhuisen
2070 Calamiteitenfonds	-	Reservering ongedekte gebeurtenissen

Het werkkapitaal € 25.000,- is bedoeld om kosten te dekken in geval een of meer tuinen moeten sluiten. Dit is een oude afspraak met de gemeente.

4. Realisatie

Uitgaven	begroot	realisatie	2017	Inkomsten	begroot	realisatie	2017
Tuinieren				Tuingelden			
4010 Inventaris	€ 1.000,00	€ 742,13	(€ 829,00)	5110 Tuingelden individueel	€ 9.460,00	€ 7.095,00	(€ 6.850,00)
4020 Grondbewerking, maaien etc.	€ 1.500,00	€ 1.443,27	(€ 1.460,61)	5120 Tuingelden scholen en groepen	€ 3.600,00	€ 3.400,00	(€ 3.200,00)
4030 Zaad- en plantgoed	€ 2.500,00	€ 2.693,22	(€ 2.378,99)	5130 Tuingelden overig	€ -	€ 400,00	(€ -)
4040 Mest, grond	€ 700,00	€ 391,78	(€ 222,25)	subtotaal	€ 13.060,00	€ 10.895,00	(€ 10.050,00)
4050 Materialen	€ 400,00	€ 762,14	(€ 251,42)	Sponsors, Giften			
4060 Gereedschappen	€ 200,00	€ 422,04	(€ 202,66)	5210 Bijdragen VvKT	€ 1.200,00	€ 1.075,00	(€ 1.028,00)
4070 Kleine kassen	€ 600,00	€ 889,59	(€ 1.124,33)	5220 Sponsoring	€ 3.000,00	€ -	(€ 905,00)
4080 Overig tuinieren	€ 100,00	€ 129,72	(€ 70,00)	5230 Incidentele giften	€ 300,00	€ 555,15	(€ 343,00)
sub totaal	€ 7.000,00	€ 7.473,89	(€ 6.539,26)	subtotaal	€ 4.500,00	€ 1.630,15	(€ 2.276,00)
Vrijwilligers				Subsidies			
4110 Vergoeding tuinleiding	€ 2.800,00	€ 2.607,90	(€ 2.514,50)	5310 Subsidie Gemeente	€ -	€ 3.500,00	(€ 250,00)
4120 Vergoeding bestuur	€ -	€ -	(€ -)	5320 Overige subsidies	€ 9.000,00	€ 6.018,69	(€ 3.000,00)
4130 Vrijwilligersactiviteiten	€ 800,00	€ 787,85	(€ 717,75)	subtotaal	€ 9.000,00	€ 9.518,69	(€ 3.250,00)
4140 Scholing	€ 200,00	€ -	(€ -)	Activiteiten			
4150 Verzekeringen	€ 200,00	€ 186,34	(€ 186,34)	6110 Advertenties Bloemblad	€ 400,00	€ 280,00	(€ 400,00)
4160 VOG	€ -	€ -	(€ -)	6120 Verkoop, verhuur	€ 50,00	€ -	(€ -)
4170 Overig vrijwilligers	€ -	€ -	(€ -)	subtotaal	€ 450,00	€ 280,00	(€ 400,00)
sub totaal	€ 4.000,00	€ 3.582,09	(€ 3.418,59)	Overig			
Infrastructuur				6200 Rente	€ 80,00	€ 17,41	(€ 61,37)
4210 Beheer	€ 4.700,00	€ 5.000,00	(€ 3.495,51)	6300 Overige inkomsten	€ -	€ -	(€ -)
4220 Onderhoud	€ 2.900,00	€ 2.900,00	(€ 159,83)	subtotaal	€ 80,00	€ 17,41	(€ 61,37)
4230 Belasting/heffingen	€ 2.300,00	€ 2.211,15	(€ 2.205,95)				
4240 Verzekeringen	€ -	€ -	(€ -)				
4250 Overig infrastructuur	€ 100,00	€ -	(€ -)				
sub totaal	€ 10.000,00	€ 10.111,15	(€ 5.861,29)				
Organisatie							
4310 Kantoorbenodigdheden	€ 50,00	€ 12,60	(€ 55,36)				
4320 Drukwerk, Bloemblad	€ 500,00	€ 495,45	(€ 651,68)				
4330 Representatie	€ 250,00	€ 379,28	(€ 499,46)				
4335 Project zichtbaarheid	€ 5.000,00	€ 2.565,20	(€ -)				
4340 Advertenties en reclame	€ 500,00	€ 438,22	(€ 464,95)				
4345 Werving	€ 600,00	€ 276,75	(€ 667,80)				
4350 Bank-en administratiekosten	€ 180,00	€ 168,84	(€ 174,58)				
4360 Abonnementen	€ 100,00	€ 83,44	(€ 75,03)				
4370 Overig organisatie	€ 50,00	€ 37,50	(€ 65,00)				
sub totaal	€ 7.230,00	€ 4.457,28	(€ 2.653,86)				
Overig							
4410 Afschrijvingen	€ -	€ -	(€ 30,00)				
4420 Reserveringen	€ -	€ -	(€ -)				
4430 Voorzieningen	€ -	€ -	(€ -)				
Subtotaal	€ -	€ -	(€ 30,00)				
Subtotaal uitgaven	€ 28.230,00	€ 25.624,41	(€ 18.503,00)				
Resultaat	€ -1.140,00	€ -3.283,16	(€ -2.465,63)				
Totaal Uitgaven	€ 27.090,00	€ 22.341,25	(€ 16.037,37)	Totaal Inkomsten	€ 27.090,00	€ 22.341,25	(€ 16.037,37)

5. Toelichting Realisatie

Over het algemeen is de begroting redelijk gevolgd.

Enkele posten worden nader toegelicht:

4040 Mest, grond	€ 391,78	Door een donatie in natura (mest) is deze post lager uitgevallen
4070 Kleine kassen	€889,59	Deze post is hoger uitgevallen omdat er per tuin € 75,- is gestort t.b.v. de open avond. Dit was niet begroot.
4335 Zichtbaarheid	€ 2.565,20	Lager uitgevallen, maar nog niet alles is gerealiseerd. In 2019 zullen nog kosten worden gemaakt (zie begroting)
5110 Tuingelden indiv.	€ 7.095,-	De tuingelden zijn flink achtergebleven op de begroting. We zijn er niet in geslaagd de beschikbare capaciteit in te vullen.
5220 Sponsoring	-	Een structurele aanpak van sponsoring is ook dit jaar achterwege gebleven.
5320 Overige subsidies	€6.018,69	Lager dan begroot, maar wordt goedge maakt met een stimuleringsubsidie van de gemeente.

6. Begroting 2019

Uitgaven		Realisatie 2018		Inkomsten		Realisatie 2018	
Tuinieren				Tuingelden			
4010	Inventaris	€ 800,00	€ 742,13	5110	Tuingelden individueel	€ 7.755,00	€ 7.095,00
4020	Grondbewerking, maaien etc.	€ 1.500,00	€ 1.443,27	5120	Tuingelden scholen en groepen	€ 3.230,00	€ 3.400,00
4030	Zaad- en plantgoed	1) € 3.000,00	€ 2.693,22	5130	Tuingelden overig	€ 600,00	€ 400,00
4040	Mest	2) € 200,00	€ 391,78		subtotaal	7) € 11.585,00	€ 10.895,00
4050	Materialen	€ 400,00	€ 762,14	Sponsors, Giften			
4060	Gereedschappen	€ 300,00	€ 422,04	5210	Bijdragen VvKT	€ 1.200,00	€ 1.075,00
4070	Kleine kassen	3) € 700,00	€ 889,59	5220	Sponsoring	8) € 7.900,00	€ -
4080	Overig tuinieren	€ 100,00	€ 129,72	5230	Incidentele giften	€ 500,00	€ 555,15
sub totaal		€ 7.000,00	€ 7.473,89	subtotaal		€ 9.600,00	€ 1.630,15
Vrijwilligers			€ -	Subsidies			
4110	Vergoeding tuinleiding	€ 2.800,00	€ 2.607,90	5310	Subsidie Gemeente	€ -	€ 3.500,00
4120	Vergoeding bestuur	€ -	€ -	5320	Overige subsidies	€ -	€ 6.018,69
4130	Vrijwilligersactiviteiten	4) € 900,00	€ 787,85	subtotaal		€ -	€ 9.518,69
4140	Scholing	€ 200,00	€ -	Activiteiten			
4150	Verzekeringen	€ 200,00	€ 186,34	6110	Advertenties Bloemblad	€ 280,00	€ 280,00
4160	VOG	€ -	€ -	6120	Verkoop, verhuur	€ 50,00	€ -
4170	Overig vrijwilligers	5) € 500,00	€ -	subtotaal		€ 330,00	€ 280,00
sub totaal		€ 4.600,00	€ 3.582,09	Overig			
Infrastructuur			€ -	6200	Rente	€ 50,00	€ 17,41
4210	Beheer	€ 5.000,00	€ 5.000,00	6300	Overige inkomsten	9) € 3.715,00	€ -
4220	Onderhoud	€ 2.900,00	€ 2.900,00	subtotaal		€ 3.765,00	€ 17,41
4230	Belasting/heffingen	€ 2.300,00	€ 2.211,15				
4240	Verzekeringen	€ -	€ -				
4250	Overig infrastructuur	€ 100,00	€ -				
sub totaal		€ 10.300,00	€ 10.111,15				
Organisatie			€ -				
4310	Kantoorbenodigdheden	€ 50,00	€ 12,60				
4320	Drukwerk, Bloemblad	€ 500,00	€ 495,45				
4330	Representatie	6) € 700,00	€ 379,28				
4335	Project zichtbaarheid	€ 600,00	€ 2.565,20				
4340	Advertenties en reclame	€ 600,00	€ 438,22				
4345	Werving	€ 600,00	€ 276,75				
4350	Bank-en administratiekosten	€ 180,00	€ 168,84				
4360	Abonnementen	€ 100,00	€ 83,44				
4370	Overig organisatie	€ 50,00	€ 37,50				
subtotaal		€ 3.380,00	€ 4.457,28				
sub totaal uitgaven		€ 25.280,00	€ 25.624,41				
resultaat		€ -	€ -3.283,16				
Totaal		€ 25.280,00	€ 22.341,25	Totaal		€ 25.280,00	€ 22.341,25

7. Toelichting begroting

Enkele posten worden nader toegelicht.

	Toelichting uitgaven						
1)	Hogere kosten i.v.m. wegvallen kweker GB						
2)	Rekening gehouden met gift in natura Jan Duijndam						
3)	Bijdrage kleine kas verhoogd naar € 175,- per tuin						
4)	Startborrel Lumen		€	350,00			
	Eindfeest tuinen		€	300,00			
	Excursie		€	250,00			
5)	Gezamenlijk feest medio 2019						
6)	Incl. € 300,- open avonden						
	Toelichting inkomsten						
7)	Gebaseerd op aantal kinderen op basis van beschikbare vrijwilligers						
					vrije inschr.	groepen	
	BB		€	2.590,00	27	26	53
	GB		€	3.960,00	72	0	72
	ZB		€	2.675,00	10	50	60
	SB		€	1.760,00	32	0	32
				€ 10.985,00	141	76	217
	Familietuinen		€	600,00			
				€ 11.585,00			
8)	Sponsoring: hiervan is reeds toegezegd						
	Rijk-Zwaan		€	2.500,00			
	Olaf Holland		€	1.000,00			
	Jumbo		€	600,00			
	Aymon Scouting		€	500,00			
				€ 4.600,00			
	Nog op te halen		€	3.300,00			
9)	Uit bestemmingsreserve				€	3.715,00	

De begroting bevat twee belangrijke opdrachten:

- 1 Het halen van de omzet aan tuingelden op basis van beschikbare vrijwilligers.
- 2 Binnenhalen van € 3.300,- aan sponsorgelden.

Bijlage: Crowdfunding

Resultaat	€ 17.759,00	Kindertuintjes 9x € 45,-	€ 405,00
Pledges *)	€ -1.100,00	Familietuintjes 4x € 95,-	€ 380,00
	€ 16.659,00		€ 785,00
Fee 5%	€ -832,95		
	€ 15.826,05		
Onkosten (drukwerk, startup etc)	€ -471,70		
	€ 15.354,35		
Verdeling:			
Kindertuintjes, Familietuintjes	€ 785,00	Naar Balans 2120 Vooruit ontvangen	
Overig	€ 14.569,35	Naar Balans 2050 Bestemmingsreserve	
	€ 15.354,35		
*) Pledges zijn bedragen die meegeteld zijn, maar niet gestort.			

Goedkeuring Bestuur

De jaarrekening moet worden ondertekend door de bestuurders; ontbreekt de ondertekening van een of meer hunner, dan moet daarvan onder opgave van reden melding worden gemaakt.

Delft,

Het bestuur,

J. van Bodegraven
(voorzitter)

H. de Haan
(secretaris)

L.M.Doorbos
(penningmeester)

O.A.A.R.Holland
(lid)

Verklaring Kascommissie

Hiermee verklaren wij de resultatenrekening over het boekjaar 2017 en de balans per 31 december 2018 van de Stichting Kindertuinen Delft te hebben gecontroleerd en in orde te hebben bevonden.

De controle is uitgevoerd aan de hand van alle bescheiden en bankafschriften.

Op basis van de aan ons verstrekte gegevens zijn wij van mening dat in de jaarrekening een getrouw beeld wordt gegeven van de inkomsten en uitgaven en de omvang en opbouw van het vermogen.

Wij stellen de vergadering voor, om de penningmeester decharge te verlenen voor het gevoerde financiële beleid over de periode 1 januari tot en met 31 december 2018.

Delft, 8 mei 2019

Geert Wolters

Heleen Koenraads