

Staat van baten en lasten voor 2024
Tuinpark Dijkzicht

		<i>werkelijk</i>	<i>begroting</i>	<i>werkelijk</i>	<i>begroting</i>
		<i>2024</i>	<i>2024</i>	<i>2023</i>	<i>2025</i>
<i>Baten</i>					
Baten leden	11	€ 8.515	€ 8.160	€ 8.581	€ 9.800
Rentebaten		€ 4.326	€ 3.000	€ 1.031	€ 4.500
Overige verenigingsinkomsten	13	€ 42.924	€ 40.730	€ 40.953	€ 27.220
Baten commissies	14	€ 24.960	€ 22.060	€ 26.064	€ 24.600
Advertentie opbrengsten		€ 0	€ 0	€ 58	€ 0
Totaal baten		€ 80.725	€ 73.950	€ 76.687	€ 66.120
<i>Lasten</i>					
Kosten leden	12	€ 10.553	€ 8.160	€ 9.374	€ 9.800
Algemene verenigingskosten	16	€ 9.869	€ 8.000	€ 15.280	€ 4.200
Verenigingsblad en drukwerk		€ 2.676	€ 5.000	€ 3.028	€ 4.000
Huisvesting	17	€ 3.541	€ 6.500	€ 4.797	€ 3.500
Kantoorkosten	18	€ 1.967	€ 5.360	€ 2.749	€ 5.400
Advieskosten	19	€ 300	€ 3.000	€ 150	€ 150
Bestuurskosten	20	€ 421	€ 2.250	€ 1.301	€ 1.800
Algemene kosten	21	€ 1.207	€ 4.050	€ 656	€ 1.250
Bankkosten		€ 380	€ 700	€ 752	€ 300
Kosten commissies	15	€ 30.302	€ 30.930	€ 32.374	€ 28.370
Byzondere Baten en Lasten	22	-€ 1.891	€ 0	-€ 11.177	€ 0
Totaal lasten		€ 59.325	€ 73.950	€ 59.284	€ 58.770
Resultaat boekjaar (winst +/-verlies -)		€ 21.400	€ 0	€ 17.403	€ 7.350

*) zie specificatie

Specificatie resultaten en begroting

	<i>werkelijk</i>	<i>begroting</i>	<i>werkelijk</i>	<i>begroting</i>
	<i>2024</i>	<i>2024</i>	<i>2023</i>	<i>2025</i>
Baten leden (11)				
Berekend waterverbruik	€ 5.100	€ 5.100	€ 5.100	€ 6.600
Berekend vuilafvoer	€ 3.415	€ 3.060	€ 3.481	€ 3.200
	€ 8.515	€ 8.160	€ 8.581	€ 9.800
Kosten leden (12)				
Waterverbruik	€ 7.243	€ 5.100	€ 6.334	€ 6.600
Vuilafvoer	€ 3.310	€ 3.060	€ 3.040	€ 3.200
	€ 10.553	€ 8.160	€ 9.374	€ 9.800

Overige verenigingsinkomsten (13)

Berekende bijdrage afdeling	€ 40.137	€ 39.780	€ 38.421	€ 25.500
Inschrijfgeld aspiranten	€ 230	€ 150	€ 225	€ 200
Berekend entreegeld	€ 1.680	€ 500	€ 1.625	€ 1.120
Berekende boetes	€ 476	€ 0	€ 442	€ 300
Berekende werkuren	€ 253	€ 0	€ 90	€ 0
Diverse opbrengsten	€ 148	€ 300	€ 150	€ 100
	€ 42.924	€ 40.730	€ 40.953	€ 27.220

Baten en lasten commissies (14 en 15)**Winkel**

Verkoop winkel	€ 260	€ 0	€ 0	€ 600
Inkoop winkel	-€ 321	€ 0	€ 0	-€ 500
Kosten inkoopcommissie	-€ 15	€ 0	€ 0	€ 0
Totaal winkel	-€ 76	€ 0	€ 0	€ 100

De in- en verkopen winkel betreft gasartikelen, de kosten inkoopcie is een kostenbijdrage aan de leverancier.

Accu's en gas

Verkoop gasflessen	€ 10.640	€ 9.000	€ 10.259	€ 9.000
Inkoop gas	-€ 10.418	-€ 8.720	-€ 10.144	-€ 8.720
Totaal accu's en gas	€ 222	€ 280	€ 115	€ 280

Kantine

Verkoop kantine	€ 10.468	€ 10.000	€ 10.215	€ 10.000
Inkoop kantine	-€ 6.717	-€ 5.000	-€ 7.019	-€ 5.000
Kosten barcommissie	-€ 2.790	-€ 4.500	-€ 3.731	-€ 4.000
Totaal Kantine	€ 961	€ 500	-€ 535	€ 1.000

Ontspanningscommissie

Opbrengst ontspanningscommissie	€ 3.592	€ 3.060	€ 3.162	€ 3.000
Kosten ontspanningscommissie	-€ 6.739	-€ 3.060	-€ 7.377	-€ 4.500
Totaal ontspanningscommissie	-€ 3.147	€ 0	-€ 4.215	-€ 1.500

Diverse commissies

Opbrengst commissies	€ 0	€ 0	€ 2.428	€ 2.000
Kosten Bouw- en taxatiecommissie	€ 0	-€ 400	€ 0	€ 0
Kosten arbocommissie	-€ 82	-€ 600	€ 0	-€ 900
Kosten pr- en redactiecommissie	€ 0	-€ 750	€ 0	€ 0
Kosten waterleidingcommissie	€ 0	-€ 400	€ 0	€ 0
Kosten tuincommissie	-€ 2.032	-€ 5.000	-€ 1.820	-€ 4.000
Kosten technische commissie	-€ 1.188	-€ 1.500	-€ 1.455	-€ 500
Kosten overige commissies	€ 0	-€ 1.000	-€ 828	-€ 250
Totaal diverse commissies	-€ 3.302	-€ 9.650	-€ 1.676	-€ 3.650

Totale baten commissies (14)**Totale lasten commissies (15)**

€ 24.960	€ 22.060	€ 26.064	€ 24.600
-€ 30.302	-€ 30.930	-€ 32.374	-€ 28.370

Algemene verenigingskosten (16)

Onderhoud complex	€ 2.135	€ 5.000	€ 2.372	€ 1.000
Vrijwilligersvergoeding	€ 988	€ 1.000	€ 1.200	€ 1.200
Aanschaf gereedschap en klein materieel	€ 1.770	€ 0	€ 11.094	€ 1.000
Onderhoud gereedschap en machines	€ 4.976	€ 2.000	€ 614	€ 1.000
	€ 9.869	€ 8.000	€ 15.280	€ 4.200

Huisvestingskosten (17)

Onderhoud gebouwen	€ 125	€ 3.000	€ 2.495	€ 1.000
Schoonmaakkosten	€ 0	€ 1.000	€ 0	€ 0
Gas, water en elektra algemeen	€ 3.416	€ 2.500	€ 2.302	€ 2.500
	€ 3.541	€ 6.500	€ 4.797	€ 3.500

De kosten onvoorzien is een naheffing over 2022 van watersysteemheffing.

Kantoorkosten (18)

Kantoorkosten algemeen	€ 109	€ 3.000	€ 890	€ 3.000
Porti	€ 194	€ 500	€ 346	€ 400
Internetaansluiting	€ 1.304	€ 1.500	€ 1.513	€ 1.500
Automatiseringskosten	€ 360	€ 360	€ 0	€ 500
	€ 1.967	€ 5.360	€ 2.749	€ 5.400

Advieskosten (19)

Juridische kosten	€ 0	€ 2.500	€ 0	€ 0
Administratie- en advieskosten	€ 300	€ 500	€ 150	€ 150
	€ 300	€ 3.000	€ 150	€ 150

De administratie- en advieskosten zijn 2 extra Afas licenties.

Bestuurskosten (20)

Bestuurskosten	€ 421	€ 1.500	€ 1.248	€ 1.500
Consumpties medewerkers	€ 0	€ 0	€ 53	€ 50
Vergaderkosten	€ 0	€ 750	€ 0	€ 250
	€ 421	€ 2.250	€ 1.301	€ 1.800

Algemene kosten (21)

Kosten website	€ 276	€ 500	€ 184	€ 250
Publiciteit	€ 0	€ 2.200	€ 0	€ 0
Cursussen	€ 390	€ 500	€ 0	€ 0
Representatie	€ 388	€ 100	€ 419	€ 750
Evenementen	€ 153	€ 750	€ 53	€ 250
	€ 1.207	€ 4.050	€ 656	€ 1.250

Bijzondere baten en lasten (22)

Overige bijzondere baten en lasten	-€ 1.939	€ 0	-€ 11.176	€ 0
Kasverschillen	€ 48	€ 0	€ 0	€ 0
Betalingsverschil debiteuren	€ 0	€ 0	-€ 1	€ 0
	-€ 1.891	€ 0	-€ 11.177	€ 0

De overige bijzondere lasten ad € 599 betreft een naheffing over 2022 van watersysteemheffing en het termijn water over december 2023. De overige bijzondere baten is een vrijval van kosten die niet volledig zijn uitgegeven.

Balans per 31-12-2024

Tuinpark Dijkzicht

ACTIVA

Vaste activa

Materiele vaste activa

Bedrijfsgebouwen en terreinen

1

€ 17.925

€ 27.105

Totaal materiele vaste activa

€ 17.925

€ 27.105

Vlottende activa

Voorraden

Voorraad buffet

Voorraad gas

€ 1.431

€ 1.729

€ 1.253

€ 976

Totaal voorraden

€ 3.160

€ 2.229

Vorderingen

Vorderingen op leden

Overige vorderingen

Te ontvangen rente

€ 136

€ 15.509

€ 1.513

€ 209

€ 40.857

€ 777

Totaal vorderingen

€ 17.158

€ 41.843

Liquide middelen

Kas

Kas (commissies)

Banken

€ 263

€ 1.181

€ 256.381

€ 909

€ 3.051

€ 208.869

Totaal liquide middelen

€ 257.825

€ 212.829

Totaal Actief

€ 296.068

€ 284.006

PASSIVA

Eigen vermogen

Reserves

Reserve algemene middelen

Bestemmingsreserves

Resultaat lopend boekjaar

5

6

7

€ 127.419

€ 18.500

€ 21.400

Totaal reserves

€ 167.319

€ 151.322

Voorzieningen

Overige voorzieningen

8

€ 117.757

€ 118.849

Langlopende schulden

Overige schulden

Depot en waarborgsommen

9

€ 7.913

€ 7.408

Kortlopende schulden

Schulden aan leveranciers en afdelingen

Crediteuren

€ 1.831

€ 1.701

Overige schulden

Nog te betalen kosten

Omzetbelasting

10

€ 372

€ 875

€ 3.039

€ 1.687

Totaal overige schulden

€ 3.078

€ 6.427

Totaal passief

€ 296.068

€ 284.006

TOELICHTING OP DE BALANS
Tuinpark Dijkzicht

VASTE ACTIVA

Materiele vaste activa (1)	€ 17.925	<i>Stand</i>	<i>Stand</i>
<i>Bedrijfsgebouwen en terreinen</i>		<i>31-12-2024</i>	<i>1-1-2024</i>
Terreinen		€ 17.925	€ 27.105
Totaal materiele vaste activa		<u>€ 17.925</u>	<u>€ 27.105</u>

VLOTTENDE ACTIVA

Overige vorderingen (2)	€ 15.509	<i>Stand</i>	<i>Stand</i>
Tussenrekening BVV		<i>31-12-2024</i>	<i>1-1-2024</i>
Overige vorderingen (voornitbetaalde kosten)		-€ 2.286	€ 830
Emballage		€ 17.411	€ 39.791
		€ 384	€ 236
		<u>€ 15.509</u>	<u>€ 40.857</u>

Het bedrag op de tussenrekening BVV betreft de afrekening van december welke in 2025 wordt betaald.
De overige vorderingen bestaat voor € 14.981 uit onderhoudsbijdrage 2019 t/m 2021 welke wij nog van de gemeente moeten ontvangen. € 2.184 is een deel van de uitkering uit het beheerfonds over 2024 welke in 2025 wordt betaald en € 246 is een vordering op Editoo.

Kas commissies (3)	€ 1.181	<i>Stand</i>	<i>Stand</i>
Kas buffetcommissie		<i>31-12-2024</i>	<i>1-1-2024</i>
Kas ontspanningscommissie		€ 281	€ 2.033
		€ 900	€ 1.018
		<u>€ 1.181</u>	<u>€ 3.051</u>

	<i>Stand</i>	<i>Stand</i>
Banken (4)	31-12-2024	1-1-2024
Rabobank NL19RABO0126748837	€ 10.504	€ 8.769
Rabobank spaarrekening NL52RABO3314376308	€ 45.877	€ 75.100
Rabobank deposito sparen NL58RABO3637328097	€ 200.000	€ 125.000
	€ 256.381	€ 208.869

RESERVES

Reserve algemene middelen (5)	<i>Stand</i>	<i>Stand</i>
	31-12-2024	1-1-2024
Continuïteitsreserve (Algemene reserve)	€ 127.419	€ 127.419
	€ 127.419	€ 127.419

Het minimum bedrag voor de continuïteitsreserve is dit jaar € 40.137, het maximum € 120.412. In de continuïteitsreserve wordt rekening gehouden met het risico van de onderhoudsbijdrage ad € 14.981. Het saldo van de reserve zit hiermee tegen het maximum aan. In 2025 willen wij € 30.000 overhevelen naar de voorziening onderhoud gebouwen.

Bestemmingsreserves (6)	<i>Stand</i>	<i>Stand</i>
	31-12-2024	1-1-2024
Reserve nieuw materieel	€ 12.000	€ 0
Reserve jubileum	€ 6.500	€ 6.500
	€ 18.500	€ 6.500

De toevoeging aan de reserve nieuw materieel is afkomstig uit het resultaat van 2023.

Onverdeeld resultaat (7) € 21.400

In 2024 is het onverdeeld resultaat van 2023 als volgt verdeeld

Toevoeging aan de reserve nieuw materieel	€ 12.000
Toevoeging aan voorziening onderhoud gebouwen	€ 5.403
	€ 17.403

Het bestuur stelt voor het resultaat over het lopende boekjaar als volgt te verdelen:

Toevoeging aan voorziening onderhoud gebouwen	€ 10.000
Toevoeging aan reserve nieuw materieel	€ 10.400
	€ 20.400

VOORZIENINGEN

	Stand 31-12-2024	onttrekking	toevoeging	Stand 1-1-2024
Voorzieningen (8)	€ 117.757			
Voorziening onderhoud waterleiding	€ 18.360	€ 9.180		€ 27.540
Voorziening onderhoud gebouwen	€ 7.164	€ 6.175	€ 5.403	€ 7.936
Voorziening onderhoud tuinpark	€ 92.233	€ 13.887	€ 22.747	€ 83.373
	€ 117.757	€ 29.242	€ 28.150	€ 118.849

Op de voorziening onderhoud waterleiding wordt nog 2 jaar afgeschreven.

De toevoeging aan de voorziening onderhoud gebouwen is afkomstig uit het resultaat van 2023.

De toevoeging aan de voorziening onderhoud tuinpark is afkomstig uit het beheerfonds, € 17.972 betreft 2024 en € 4.775 voorgaande jaren. De uitgaven worden verantwoordt in het mjoop.

LANGLOPENDE SCHULDEN

Nog te betalen kosten langlopend (9)	€ 7.913	Stand	Stand
		31-12-2024	1-1-2024
Sleuteldeposito		€ 1.985	€ 1.980
Waarborgsommen tuinders		€ 5.928	€ 5.428
		€ 7.913	€ 7.408

KORTLOPENDE SCHULDEN

Nog te betalen kosten kortlopend (10)	€ 372	Stand	Stand
		31-12-2024	1-1-2024
Nog te betalen kosten		€ 372	€ 3.039
		€ 372	€ 3.039