

Balans per 31-12-2025

Tuinpark Dijkzicht

		werkelijk 2025	werkelijk 2024
ACTIVA			
Vaste activa			
	1		
<u>Materiele vaste activa</u>			
Bedrijfsgebouwen en terreinen		€ 8.745	€ 17.925
Totaal materiele vaste activa		€ 8.745	€ 17.925
Vlottende activa			
<u>Vorraden</u>			
Voorraad buffet		€ 1.697	€ 1.431
Voorraad gas		€ 703	€ 1.729
Totaal voorraden		€ 2.400	€ 3.160
<u>Vorderingen</u>			
Vorderingen op leden		€ 34	€ 136
Overige vorderingen	2	€ 10.509	€ 15.509
Te ontvangen rente		€ 534	€ 1.513
Totaal vorderingen		€ 11.077	€ 17.158
<u>Liquide middelen</u>			
Kas		€ 242	€ 262
Kas (commissies)	3	€ 2.295	€ 1.181
Banken	4	€ 240.038	€ 256.381
Totaal liquide middelen		€ 242.575	€ 257.824
Totaal Actief		€ 264.797	€ 296.067

PASSIVA		werkelijk 2025	werkelijk 2024
Eigen vermogen			
<u>Reserves</u>			
Reserve algemene middelen	5	€ 94.419	€ 127.419
Bestemmingsreserves	6	€ 20.423	€ 18.500
Resultaat lopend boekjaar	7	€ 3.706	€ 21.400
Totaal reserves		€ 118.548	€ 167.319
<u>Voorzieningen</u>			
Overige voorzieningen	8	€ 128.970	€ 117.757
Langlopende schulden			
<u>Overige schulden</u>			
Depot en waarborgsommen	9	€ 13.888	€ 7.913
Kortlopende schulden			
<u>Schulden aan leveranciers en afdelingen</u>			
Crediteuren		€ 1.696	€ 1.831
<u>Overige schulden</u>			
Nog te betalen kosten	10	€ 16	€ 372
Omzetbelasting		€ 1.679	€ 875
Totaal overige schulden		€ 3.391	€ 3.078
Totaal passief		€ 264.797	€ 296.067

TOELICHTING OP DE BALANS
Tuinpark Dijkzicht

VASTE ACTIVA

	€ 8.745	Stand 31-12-2025	Stand 1-1-2025
Materiele vaste activa (1)			
<i>Bedrijfsgebouwen en terreinen</i>			
Terreinen		€ 8.745	€ 17.925
Totaal materiele vaste activa		€ 8.745	€ 17.925

VLOTTENDE ACTIVA

	€ 10.509	Stand 31-12-2025	Stand 1-1-2025
Overige vorderingen (2)			
Tussenrekening BVV		€ 759	-€ 2.286
Overige vorderingen (vooruitbetaalde kosten)		€ 9.555	€ 17.411
Emballage		€ 195	€ 384
		€ 10.509	€ 15.509

*Het bedrag op de tussenrekening BVV bestaat uit de afrekening van december welke in februari 2026 wordt ontvangen.
De overige vorderingen bestaan voor € 9.276 uit onderhoudsbijdrage 2019, 2020 en 2021 welke nog van de Gemeente Amsterdam ontvangen moet worden. € 279 is het tegoed van Editoo per eind december.*

	€ 2.295	Stand 31-12-2025	Stand 1-1-2025
Kas commissies (3)			
Kas buffetcommissie		€ 1.803	€ 281
Kas ontspanningscommissie		€ 492	€ 900
		€ 2.295	€ 1.181

	€ 240.038	Stand 31-12-2025	Stand 1-1-2025
Banken (4)			
Rabobank NL19RABO0126748837		€ 14.648	€ 10.504
Rabobank spaarrekening NL52RABO3314376308		€ 15.390	€ 45.877
Rabobank deposito spaarrekening NL70RABO3322360830		€ 210.000	€ 200.000
		€ 240.038	€ 256.381

RESERVES

	€ 94.419	Stand 31-12-2025	onttrekking	toevoeging	Stand 1-1-2025
Reserve algemene middelen (5)					
Continuïteitsreserve (Algemene reserve)		€ 94.419	€ 33.000		€ 127.419
		€ 94.419	€ 33.000	€ 0	€ 127.419

*De onttrekking aan de continuïteitsreserve is een verschuiving van € 30.000 naar de voorziening onderhoud gebouwen en € 3.000 naar de reserve nieuw materieel, zoals in de alv besproken.
Het minimum bedrag waar de continuïteitsreserve in 2025 aan moet voldoen is € 26.259 en het maximum bedrag is € 78.778.
De huidige reserve ligt hier nog boven, maar in de begroting is de contributie verlaagt om het te hoge saldo te verrekenen.*

	€ 20.423	Stand 31-12-2025	onttrekking	toevoeging	Stand 1-1-2025
Bestemmingsreserves (6)					
Reserve nieuw materieel		€ 13.923	€ 12.477	€ 14.400	€ 12.000
Reserve jubileum		€ 6.500			€ 6.500
		€ 20.423	€ 12.477	€ 14.400	€ 18.500

De toevoeging aan de reserve nieuw materieel is voor € 11.400 afkomstig uit het resultaat van 2024 en voor € 3.000 uit de continuïteitsreserve. De onttrekking wordt verantwoordt in het meerjaren onderhoudsplan.

Onverdeeld resultaat (7) € 3.706

In 2025 is het onverdeeld resultaat van 2024 als volgt verdeeld

Toevoeging aan de voorziening onderhoud gebouwen	€ 10.000
Toevoeging aan de reserve nieuw materieel	€ 11.400
	€ 21.400

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

Toevoeging aan de voorziening onderhoud gebouwen	€ 3.706
--	----------------

VOORZIENINGEN

		<i>Stand</i> 31-12-2025	<i>onttrekking</i>	<i>toevoeging</i>	<i>Stand</i> 1-1-2025
Voorzieningen (8)	€ 128.970				
Voorziening onderhoud waterleiding		€ 9.180	€ 9.180		€ 18.360
Voorziening onderhoud gebouwen		€ 47.164		€ 40.000	€ 7.164
Voorziening onderhoud tuinpark		€ 72.626	€ 44.862	€ 25.255	€ 92.233
		€ 128.970	€ 54.042	€ 65.255	€ 117.757

De onttrekking aan de voorziening onderhoud waterleiding is de afwaardering van de waterleiding.

De toevoeging aan de voorziening onderhoud gebouwen is voor € 10.000 afkomstig uit het resultaat van 2024 en voor € 30.000 uit de continuïteitsreserve.

De toevoeging aan de voorziening onderhoud tuinpark is afkomstig uit het beheerfonds 2025.

De onttrekkingen worden verantwoordt in het meerjaren onderhoudsplan.

LANGLOPENDE SCHULDEN

		<i>Stand</i> 31-12-2025	<i>Stand</i> 1-1-2025
Nog te betalen kosten langlopend (9)	€ 13.888		
Sleuteldeposito		€ 2.860	€ 1.985
Waarborgsommen tuinders		€ 11.028	€ 5.928
		€ 13.888	€ 7.913

KORTLOPENDE SCHULDEN

		<i>Stand</i> 31-12-2025	<i>Stand</i> 1-1-2025
Nog te betalen kosten kortlopend (10)	€ 16		
Nog te betalen kosten		€ 16	€ 372
		€ 16	€ 372

De nog te betalen kosten zijn de bankkosten over december welke in januari 2026 in rekening werden gebracht.

Staat van baten en lasten voor 2025

Tuinpark Dijkzicht

<i>Baten</i>		<i>werkelijk 2025</i>	<i>begroting 2025</i>	<i>werkelijk 2024</i>	<i>begroting 2026</i>
Baten leden	11	€ 10.259	€ 9.800	€ 8.515	€ 9.100
Rentebaten		€ 5.234	€ 4.500	€ 4.326	€ 3.910
Overige verenigingsinkomsten	13	€ 29.585	€ 27.220	€ 42.924	€ 16.580
Baten commissies	14	€ 25.455	€ 24.600	€ 24.960	€ 24.500
Bijdrage beheerfonds		€ 0	€ 0	€ 0	€ 31.301
Totaal baten		€ 70.533	€ 66.120	€ 80.725	€ 85.391
<i>Lasten</i>					
Kosten leden	12	€ 6.909	€ 9.800	€ 10.553	€ 9.100
Algemene verenigingskosten	16	€ 10.989	€ 3.000	€ 8.881	€ 111.051
Verenigingsblad en drukwerk		€ 1.864	€ 4.000	€ 2.676	€ 2.500
Huisvesting	17	€ 5.224	€ 3.500	€ 3.541	€ 15.100
Kantoorkosten	18	€ 4.717	€ 5.400	€ 1.967	€ 3.750
Advieskosten	19	€ 300	€ 150	€ 300	€ 3.000
Bestuurskosten	20	€ 2.703	€ 3.000	€ 1.409	€ 1.650
Algemene kosten	21	€ 4.070	€ 1.250	€ 1.207	€ 1.300
Bankkosten		€ 297	€ 300	€ 380	€ 300
Kosten commissies	15	€ 30.055	€ 28.370	€ 30.302	€ 28.675
Byzondere Baten en Lasten	22	-€ 301	€ 0	-€ 1.891	-€ 81.000
Totaal lasten		€ 66.827	€ 58.770	€ 59.325	€ 95.426
Resultaat boekjaar (winst +/-verlies -)		€ 3.706	€ 7.350	€ 21.400	-€ 10.035

*) zie specificatie

Specificatie resultaten en begroting

	<i>werkelijk 2025</i>	<i>begroting 2025</i>	<i>werkelijk 2024</i>	<i>begroting 2026</i>
Baten leden (11)				
Berekend waterverbruik	€ 6.630	€ 6.600	€ 5.100	€ 5.500
Berekend vuilafvoer	€ 3.629	€ 3.200	€ 3.415	€ 3.600
	€ 10.259	€ 9.800	€ 8.515	€ 9.100
Kosten leden (12)				
Waterverbruik	€ 3.656	€ 6.600	€ 7.243	€ 5.500
Vuilafvoer	€ 3.253	€ 3.200	€ 3.310	€ 3.600
	€ 6.909	€ 9.800	€ 10.553	€ 9.100

	<i>werkelijk 2025</i>	<i>begroting 2025</i>	<i>werkelijk 2024</i>	<i>begroting 2026</i>
Overige verenigingsinkomsten (13)				
Berekende bijdrage afdeling	€ 26.260	€ 25.500	€ 40.137	€ 14.280
Inschrijfgeld aspiranten	€ 270	€ 200	€ 230	€ 200
Berekend entreegeld	€ 2.100	€ 1.120	€ 1.680	€ 1.400
Berekende boetes	€ 238	€ 300	€ 476	€ 300
Berekende werkuren	€ 345	€ 0	€ 253	€ 250
Diverse opbrengsten	€ 372	€ 100	€ 148	€ 150
	€ 29.585	€ 27.220	€ 42.924	€ 16.580

In 2025 hebben 54 aspiranten zich op onze wachtlijst ingeschreven. Er zijn in 2025 19 tuinen overgedragen. De diverse opbrengsten komen voor € 252 uit fooien en voor € 120 uit niet ingeleverde of verloren sleutels.

Baten en lasten commissies (14 en 15)

Winkel

Verkoop winkel	€ 445	€ 600	€ 260	€ 500
Inkoop winkel	-€ 412	-€ 500	-€ 321	-€ 425
Kosten inkoopcommissie	-€ 263	€ 0	-€ 15	-€ 150
Totaal winkel	-€ 230	€ 100	-€ 76	-€ 75

De kosten inkoopcommissie zijn van de aanschaf van een telefoon met een abonnement zodat er gepind kan worden.

Accu's en gas

Verkoop gasflessen	€ 9.915	€ 9.000	€ 10.640	€ 10.000
Inkoop gas	-€ 9.719	-€ 8.720	-€ 10.418	-€ 9.500
Totaal accu's en gas	€ 196	€ 280	€ 222	€ 500

Kantine

Verkoop kantine	€ 11.974	€ 10.000	€ 10.468	€ 12.000
Inkoop kantine	-€ 7.040	-€ 5.000	-€ 6.717	-€ 6.000
Kosten barcommissie	-€ 4.320	-€ 4.000	-€ 2.790	-€ 2.500
Totaal Kantine	€ 614	€ 1.000	€ 961	€ 3.500

Onspanningscommissie

Opbrengst onspanningscommissie	€ 3.121	€ 3.000	€ 3.592	€ 2.000
Kosten onspanningscommissie	-€ 4.853	-€ 4.500	-€ 6.739	-€ 5.100
Totaal onspanningscommissie	-€ 1.732	-€ 1.500	-€ 3.147	-€ 3.100

	werkelijk 2025	begroting 2025	werkelijk 2024	begroting 2026
Diverse commissies				
Opbrengst commissies	€ 0	€ 2.000	€ 0	€ 0
Kosten Bouw- en taxatiecommissie	-€ 21	€ 0	€ 0	€ 0
Kosten arbocommissie	-€ 474	-€ 900	-€ 82	-€ 1.000
Kosten tuincommissie	-€ 1.864	-€ 4.000	-€ 2.032	-€ 2.000
Kosten technische commissie	-€ 1.089	-€ 500	-€ 1.188	-€ 2.000
Kosten overige commissies	€ 0	-€ 250	€ 0	€ 0
Totaal diverse commissies	-€ 3.448	-€ 3.650	-€ 3.302	-€ 5.000
Totale baten commissies (14)	€ 25.455	€ 24.600	€ 24.960	€ 24.500
Totale lasten commissies (15)	-€ 30.055	-€ 28.370	-€ 30.302	-€ 28.675
Algemene verenigingskosten (16)				
Onderhoud complex	€ 4.098	€ 1.000	€ 2.135	€ 105.301
Aanschaf gereedschap en klein materieel	€ 379	€ 1.000	€ 1.770	€ 750
Onderhoud gereedschap en machines	€ 6.512	€ 1.000	€ 4.976	€ 5.000
	€ 10.989	€ 3.000	€ 8.881	€ 111.051
Huisvestingskosten (17)				
Onderhoud gebouwen	€ 1.301	€ 1.000	€ 125	€ 11.000
Gas, water en elektra algemeen	€ 3.637	€ 2.500	€ 3.416	€ 2.600
Kosten onvoorzien	€ 0	€ 0	€ 0	€ 250
Overige huisvestingskosten	€ 286	€ 0	€ 0	€ 1.250
	€ 5.224	€ 3.500	€ 3.541	€ 15.100
Kantoorkosten (18)				
Kantoorkosten algemeen	€ 886	€ 3.000	€ 109	€ 1.500
Porti	€ 633	€ 400	€ 194	€ 0
Telefoon	€ 0	€ 0	€ 0	€ 100
Internetaansluiting	€ 1.373	€ 1.500	€ 1.304	€ 1.500
Automatiseringskosten	€ 1.825	€ 500	€ 360	€ 650
	€ 4.717	€ 5.400	€ 1.967	€ 3.750
Advieskosten (19)				
Juridische kosten	€ 0	€ 0	€ 0	€ 3.000
Administratie- en advieskosten	€ 300	€ 150	€ 300	€ 0
	€ 300	€ 150	€ 300	€ 3.000

De administratie- en advieskosten betreffen extra Afas licenties bovenop de drie gratis licenties.

Bestuurskosten (20)				
Bestuurskosten	€ 1.647	€ 1.500	€ 421	€ 1.250
Consumpties medewerkers	€ 0	€ 50	€ 0	€ 0
Vergaderkosten	€ 0	€ 250	€ 0	€ 0
Vrijwilligersvergoeding	€ 1.056	€ 1.200	€ 988	€ 400
	€ 2.703	€ 3.000	€ 1.409	€ 1.650

	werkelijk 2025	begroting 2025	werkelijk 2024	begroting 2026
Algemene kosten (21)				
Kosten website	€ 399	€ 250	€ 276	€ 500
Cursussen	€ 0	€ 0	€ 390	€ 0
Representatie	€ 382	€ 750	€ 388	€ 500
Evenementen	€ 0	€ 250	€ 153	€ 300
Diverse algemene kosten	€ 3.289	€ 0	€ 0	€ 0
	€ 4.070	€ 1.250	€ 1.207	€ 1.300

De diverse algemene kosten bestaan voor € 3.000 uit advieskosten van de coordinator voor de Groene Kern, € 284 voor de website van de Gorne Kern en € 5 van een sleutelborg die niet geregistreerd was.

Bijzondere baten en lasten (22)

Overige bijzondere baten en lasten	-€ 337	€ 0	-€ 1.939	€ 0
Vrijval voorzieningen	€ 0	€ 0	€ 0	-€ 81.000
Kasverschillen	€ 36	€ 0	€ 48	€ 0
	-€ 301	€ 0	-€ 1.891	-€ 81.000

De overige bijzondere baten zijn afkomstig van een schade uitkering ad € 960 en de afboeking van een factuur ad € 5 welke niet meer betaald wordt en de overige bijzondere lasten zijn voor € 500 afkomstig van een borg die in het verleden niet is ingehouden en voor € 128 uit naberekening van gemeentelijke belastingen over 2023 en 2024.

Door de gewijzigde presentatie van de begroting van 2026 zijn de posten die naar het mjop gaan in dit rapport niet verdeeld in algemeen en mjop. De bijdrage beheerfonds is alle jaren ontvangen, maar rechtstreeks via de balans gelopen in 2025 en 2024. Het bedrag onder de bijzondere baten en lasten - vrijval voorzieningen betreffen de uitgaven uit het meerjarenonderhoudsplan.

Dijkzicht			
	2025	2025	2026
	begroot	werkelijk	begroot

Opbouw voorziening onderhoud complex via jaarlasten			
Inkomsten via beheerfonds	€ 25.255	€ 25.255	€ 31.301
Onderhoud waterleiding			
Onderhoud waterleiding (vanaf ca 2035)			
Duikers	€ -3.000		€ -5.000
onderhoud complex			
Schilderen schommel			
Schilderen wip			
Speelplaats/fitness toestellen	€ -15.000		€ -20.000
Hekwerk	€ -6.151	€ -6.151	€ -1.000
Opknappen plein kantine	€ -7.000		€ -15.000
werkzaamheden composthoop			
maaiwerkzaamheden			
bruggen			
vervangen propaanopslag			
paden	€ -34.276	€ -34.276	€ -20.000
onderhoud bomen			
onderhoud bomen	€ -3.000		€ -4.000
Baggeren			
baggeren	€ -4.435	€ -4.435	€ -5.000
Onderhoud materieel			
Schilderen platte karren	€ -100		
Grasmaaier (aangeschaft in 2023)			
Onderhoud tractor			€ -1.000
Schilderen aanhanger	€ -100		
Totaal	€ -47.807	€ -19.607	€ -39.699

Opbouw voorziening onderhoud gebouwen via jaarlasten			
Inkomsten uit resultaat		€ 10.000	
Schilderwerk bestuursonderkomen	€ -250		€ -4.000
Schilderwerk clubhuis	€ -500		
Schilderwerk drankopslag	€ -150		
Schilderwerk werkplaats AW	€ -300		
Schilderwerk houthok/materialenhok	€ -150		
Werkschuur vervangen			
Vervangen propaanopslag			
CV ketel (vervangen 2038 10K)			
dakgoten reinigen			
Dak			
Divers schilderwerk (5 jaar)			€ -5.000
Vernieuwen toiletten (incl invalideproof) (10 jr)			€ -1.000
Toevoeging uit continuïteitsreserve	€ 30.000	€ 30.000	
Totaal	€ 28.650	€ 40.000	€ -10.000
opbouw reserve nieuw materieel via resultaat		€ 11.400	

Inkomsten via beheerfonds			
Platte karren	€ -4.250	€ -4.250	
Grasmaaier			
Tractor (2050)			
Onkruidbrander		€ -8.228	
Toevoeging uit continuïteitsreserve	€ 3.000	€ 3.000	
Totaal	-€ 1.250	-€ 9.478	€ 0

opbouw reserve jubileum via resultaat			
Jubileum			
Totaal	€ 0	€ 0	€ 0

Opbouw voorziening waterleiding via jaarlasten			
Afschrijving waterleiding		€ -9.180	€ -9.180
Totaal	€ -	€ -9.180	€ -9.180