

EXPLOITATIE EN BEGROTING

	Begroting Jaar 2024	Begroting Jaar 2023	Realisatie Jaar 2022	Realisatie Jaar 2021	Realisatie Jaar 2020
	€	€	€	€	€
BATEN					
Donaties en schenkingen	60.500	51.500	46.130	29.643	39.859
Sponsoring tribune plaatsen	4.000	4.000	3.800	3.800	3.800
Tuinverkoop	40.000	40.000	41.316	33.174	23.594
Verhuur	61.000	61.000	49.132	35.825	36.813
Entreegelden	30.000	30.000	34.410	19.303	14.465
Diverse opbrengsten	39.000	37.000	57.268	51.934	72.948
Bijdrage personele kosten	145.000	144.450	144.797	142.268	139.520
	-----	-----	-----	-----	-----
	379.500	367.950	376.853	315.947	330.999
LASTEN					
Inkopen en evenementen	45.500	42.000	60.129	21.800	10.619
Teeltkosten	11.200	10.600	12.149	5.853	10.506
Arbeidskosten	158.000	156.000	187.423	164.029	162.506
Energiekosten	33.900	32.900	27.817	20.644	16.408
Onderhoud en vaste lasten	30.100	29.900	20.296	33.866	44.254
Werk- en vaartuigkosten	7.600	7.500	7.808	6.528	8.115
Museum- en tentoonstellingskosten	12.000	12.000	12.596	7.603	5.511
Representatie en publicaties	4.000	4.000	4.229	6.275	4.611
Algemene kosten	16.900	16.450	11.990	14.760	20.970
Overige kosten	4.000	4.000	1.857	3.535	1.667
	-----	-----	-----	-----	-----
	323.200	315.350	346.294	284.893	285.167
EXPLOITATIE SALDO	56.300	52.600	30.559	31.054	45.832
Rente ontvangsten	20	30	1	0	8
Couponrente obligaties tuinhuis	-340	-740	-1.100	-1.700	-2.300
Rente lening o/g serre tuinhuis	-240	-720	-1.020	0	0
Rentelasten en bankkosten	-2.215	-2.050	-1.954	-1.674	-1.401
	-----	-----	-----	-----	-----
Financieringsresultaat	-2.775	-3.480	-4.073	-3.374	-3.693
SALDO	53.525	49.120	26.486	27.680	42.139
RESERVERINGEN					
Rente algemene reserve	1.274	1.225	1.178	1.132	1.089
Rente bestemmingsreserves	251	395	3.777	424	600
Dotatie bestemmingsreserves	11.000	3.500	23.619	5.100	28.444
Uitloting obligaties tuinhuis	17.000	20.000	18.000	30.000	30.000
Aflossing lening serre tuinhuis	24.000	24.000	12.000	0	0
	-----	-----	-----	-----	-----
Werkkapitaal mutatie	0	0	-32.088	-8.976	-17.994
	=====	=====	=====	=====	=====

EXPLOITATIE EN BEGROTING (vervolg)

	Begroting Jaar 2024	Begroting Jaar 2023	Realisatie Jaar 2022	Realisatie Jaar 2021	Realisatie Jaar 2020
	€	€	€	€	€
FINANCIERING / BESTEDINGEN					
Tuinhuis met terras en serre					
Reserveringen uit de exploitatie	51	48	19.785	45	7.493
Schenkings, subsidies, legaten	0	0	0	96.794	0
Verstrekke lening serre tuinhuis	0	0	60.000	0	0
Af: Investerings / bestedingen	0	0	-159.746	-16.786	-7.450
Mutatie tuinhuisreserve	51	48	-79.961	80.053	43
Tuinopstanden en inventaris					
Reserveringen uit de exploitatie	7.080	3.577	5.693	71	7.607
Schenkings, subsidies en giften	0	0	0	0	0
Af: Investerings / bestedingen	-7.500	3.500	-5.619	0	-7.539
Mutatie investeringsreserve	-420	77	74	71	68
Museum en collecties					
Reserveringen uit de exploitatie	3.554	149	1.301	5.296	12.831
Schenkings, subsidies en giften	0	13.250	0	7.772	1.150
Af: Investerings / bestedingen	-4.000	-13.250	-7.776	-9.487	-18.615
Mutatie museumreserve	-446	149	-6.475	3.581	-4.634
Educatie en voorlichting					
Reserveringen uit de exploitatie	566	121	117	112	1.113
Schenkings, subsidies en giften	0	0	500	0	0
Af: Investerings / bestedingen	-500	-2.000	0	0	-1.005
Mutatie educatiereserve	66	-1.879	617	112	108
Mutaties bestemmingsreserves					
Totaal reservering aanvang jaar	7.069	8.674	94.419	10.602	15.017
Reserveringen uit de exploitatie	11.251	3.895	27.396	5.524	29.044
Schenkings, subsidies, legaten	0	13.250	0	104.566	1.150
Verstrekke leningen o/g	0	0	60.000	0	0
	18.320	25.819	181.815	120.692	45.211
Af: Investerings / bestedingen	-12.000	-18.750	-173.141	-26.273	-34.609
Totaal reserves per ultimo jaar	6.320	7.069	8.674	94.419	10.602

MEERJAREN BEGROTING BESTEDINGEN

BESTEMMINGSRESERVES	Beoogd startjaar uitvoering	Totaal investering /onderhoud	Beoogde reservering 31-12-2022	Reserve middelen 31-12-2022
	-----	-----	-----	-----
		€	€	€
Tuinhuisreserve				
Diversen voorzieningen	2023	2.000	1.200	1.217
Renovatie tuinhuis	2036	50.000	7.500	0
		-----	-----	-----
		52.000	8.700	1.217
		=====	=====	=====
Investeringsreserve				
Draaiplank vernieuwen (brugdek)	2023	3.500	3.150	0
Brandblussers	2024	1.500	1.350	1.404
Computers, label printer, server	2024	2.000	1.800	525
Entree, bestrating, hekwerk	2024	4.000	2.800	0
Honda rups verplaatser	2025	5.500	3.850	0
Botenhelling (overkappen)	2025	6.000	4.200	0
Flettenhok vernieuwen	2025	2.000	1.000	0
		-----	-----	-----
		24.500	18.150	1.929
		=====	=====	=====
Museumreserve				
Seringenproject (& 3D opnamen)	2023	13.250	0	0
Bibliotheek en archief (corso)	2024	4.000	3.600	2.000
Museum inventaris	2025	5.000	3.500	0
Tentoonstellingsruimte	2025	60.000	4.600	0
		-----	-----	-----
		82.250	17.700	2.000
		=====	=====	=====
Educatiereserve				
Audio tour (taalmodules / updates)	2023	2.000	2.000	2.000
Documentatie materiaal	2024	1.850	1.665	1.295
Bouw nieuwe website (restant / updates)	2024	335	303	233
		-----	-----	-----
		4.185	3.968	3.528
		=====	=====	=====
Totaal bestemmingsreserves (investeringen)		162.935	48.518	8.674
		=====	=====	=====

Ten aanzien van de bouw van de serre bij het Tuinhuis was een legaat ontvangen en voor het restant van de benodigde financiering voor deze aanbouw serre is in februari 2022 een overeenkomst van geldlening afgesloten, tegen een rentevergoeding van 2% per jaar. Deze geldlening, oorspronkelijk groot € 90.000 is inclusief een tijdelijke financiering van € 30.000 (met een looptijd tot 31 mei 2022) voor de terug te vragen omzetbelasting over de bouwtermijnen van de serre. De totale kosten van de bouw van de serre bedroeg € 178.032. Na de realisatie van de serre aanbouw is de huur van het Tuinhuis per 1 juli 2022 verhoogd. Het seringenproject wordt volledig gedekt door verstrekte subsidies van de Gemeente Aalsmeer, Gravin van Bylandt Stichting, Stimufiori en het Prins Bernhard Cultuurfonds.

MEERJAREN BEGROTING BESTEDINGEN (vervolg)

VOORZIENINGEN	Beoogd startjaar uitvoering	Totaal investering /onderhoud	Beoogde reservering 31-12-2022	Reserve middelen 31-12-2022
	-----	-----	-----	-----
		€	€	€
Onderhoudsvoorziening				
Glasschade kassen (vandalisme)	2023	1.000	800	800
Onderhoud historische vaartuigen	2023	1.250	1.000	800
Onderhoud westgevel schafthok	2024	6.000	4.200	2.450
Onderhoud westgevel bloemenschuur	2024	6.000	4.200	2.450
Vervangen goot veilinggebouw	2025	1.000	500	100
Beschoeiing westzijde tentoonstellingskas	2025	10.600	5.300	4.050
Beschoeiing westzijde Dahlia veld	2025	14.300	7.150	5.900
Beschoeiing westzijde achter (106 meter)	2025	31.900	15.950	11.950
Damwand kop van de Tuin	2026	4.000	800	300
Onderhoud gevel veiling (Uiterwegzijde)	2026	10.000	2.000	400
Beschoeiing Jeneversloot (150 meter)	2026	35.750	7.150	625
		-----	-----	-----
		121.800	49.050	29.825
		=====	=====	=====

De uit te voeren investeringen en renovaties, alsmede de kosten voor de uitvoering van noodzakelijk groot onderhoud overstijgen de nu reeds gereserveerde middelen. Wegens onvoldoende financiële middelen zijn de destijds eerder beoogde bestemmingen naar een later beoogd jaar van uitvoering doorgeschoven. Eigen arbeid door vrijwilligers en het aanboren van subsidiemogelijkheden, het werven van donateurs, sponsors en begunstigers zullen nodig zijn om tot een tijdige verantwoorde besteding te komen. Voor het extra incidenteel reguliere onderhoud zullen eveneens aanvullende middelen verworven moeten worden.

Mutaties onderhoudsvoorziening

	Jaar 2022	Jaar 2021	Jaar 2020	Jaar 2019	Jaar 2018
	-----	-----	-----	-----	-----
Saldo voorziening per 1 januari	29.825	25.175	24.475	34.115	56.858
Dotaties voor voorzieningen	965	24.130	28.001	9.110	20.737
Sponsoring bijdragen	0	814	841	21.648	1.107
	-----	-----	-----	-----	-----
	30.790	50.119	53.317	64.873	78.702
Onttrokken voor groot onderhoud	965	12.629	28.142	40.398	44.587
Vrijval in reservering in boekjaar	0	7.665	0	0	0
	-----	-----	-----	-----	-----
Saldo voorziening per 31 december	29.825	29.825	25.175	24.475	34.115
	=====	=====	=====	=====	=====

De vrijval in reserveringen in de jaren 2015 t/m 2017 is ontstaan door lagere aanbestedingen en door uitstel van schoeiingswerkzaamheden. De vrijval in reserveringen in het jaar 2021 is ontstaan door lagere kosten voor de renovatie van het kassendeck van de beide trekkasjes, als gevolg van inzet eigen arbeid.

Stichting Historisch Aalsmeer**BALANS PER 31 DECEMBER 2022**

	31 december 2022	1 januari 2022 (na fusie)
ACTIVA (in hele euro's)		
VASTE ACTIVA		
Participaties Tuinhuis	85.000	55.000
VLOTTENDE ACTIVA		
Vorderingen		
Debiteuren	7.746	18.451
Belastingen	4.815	6.395
Diverse vorderingen	1.483	446
	-----	-----
	14.044	25.292
Liquide middelen		
Belegde reserves	24.659	129.658
Banken	22.651	46.860
Kas	1.836	518
	-----	-----
	49.146	177.036
	-----	-----
	148.190	257.328
	=====	=====
PASSIVA		
EIGEN VERMOGEN		
Stichtingsvermogen	45	45
RESERVES EN VOORZIENINGEN		
Algemene reserves	30.619	29.441
Bestemmingsreserves	8.674	94.419
Exploitatie reserve	-87.821	-55.733
Onderhoudsvoorziening	29.825	29.825
	-----	-----
	-18.703	97.952
LANGLOPENDE SCHULDEN		
Obligatielening	37.000	55.000
Lening o/g	48.000	0
	-----	-----
	85.000	55.000
KORTLOPENDE SCHULDEN		
Crediteuren	6.819	2.379
Belastingen en sociale lasten	6.448	8.862
Diverse schulden	68.503	73.668
Overlopende passiva	78	19.422
	-----	-----
	81.848	104.331
	-----	-----
	148.190	257.328
	=====	=====

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER HET BOEKJAAR 2022

(in hele euro's)

	1 januari t/m 31 december 2022	1 januari t/m 31 december 2021
BATEN		
Donaties en schenkingen	49.930	33.443
Tuinverkoop en verhuur	90.448	68.999
Entreegelden	34.410	19.303
Diverse opbrengsten	57.268	51.934
Bijdrage personele kosten	144.797	142.268
	-----	-----
	376.853	315.947
LASTEN		
Inkopen en evenementen	60.129	21.800
Teeltkosten	12.149	5.853
Arbeidskosten	187.423	164.029
Energiekosten	27.817	20.644
Onderhoud en vaste lasten	20.296	33.866
Werk- en vaartuigkosten	7.808	6.528
Museum- en tentoonstellingskosten	12.596	7.603
Representatie en publicaties	4.229	6.275
Algemene kosten	11.990	14.760
Overige kosten	1.857	3.535
	-----	-----
	346.294	284.893
Exploitatiesaldo	-----	-----
	30.559	31.054
Rente ontvangsten	1	0
Rentelasten en bankkosten	-4.074	-3.374
	-----	-----
	-4.073	-3.374
SALDO	-----	-----
	26.486	27.680
Rente algemene reserve	1.178	1.132
Rente bestemmingsreserves	3.777	424
Dotatie bestemmingsreserves	23.619	5.100
Reservering aflossingsverplichting	30.000	30.000
	-----	-----
	58.574	36.656
Werkkapitaal mutatie	-----	-----
	-32.088	-8.976
	=====	=====

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

Een nadere specificatie van de in de staat van baten en lasten vermelde posten kan als volgt worden weergegeven. De vergelijkende cijfers over het jaar 2021 betreffen uitsluitend de exploitatie cijfers van Stichting Historische Tuin Aalsmeer.

BATEN	Jaar 2022	Jaar 2021
	-----	-----
	€	€
Donaties en schenkingen		

Donaties Historische Tuin Aalsmeer	11.530	11.754
Schenkingen	12.992	17.889
Sponsoring tribune plaatsen	3.800	3.800
Abonnementen Oud Aalsmeer (Oud Nuus)	21.608	0
	-----	-----
	49.930	33.443
	=====	=====
Tuinverkoop en verhuur		

Opbrengst verkopen (laag tarief)	40.893	31.953
Opbrengst verkopen (hoog tarief)	423	1.221
Opbrengst verhuur	4.632	2.425
Opbrengst verhuur Tuinhuis	36.000	24.900
Opbrengst passantenvoorziening	8.500	8.500
	-----	-----
	90.448	68.999
	=====	=====
Entreegelden		

Entree en combikaarten	23.818	9.860
Entree en veilen / varen	2.209	3.193
Museum jaarkaarten (en bijdragen)	8.383	6.250
	-----	-----
	34.410	19.303
	=====	=====
Diverse opbrengsten		

Opbrengst rondleidingen	4.238	826
Opbrengst consumpties	635	18
Opbrengst varen en sloepen	16.641	6.445
Opbrengst educatieplan	215	229
Opbrengst doorbelastingen Tuinhuis	12.930	8.085
Opbrengst Flower Festival	15.000	0
Opbrengst overige en diversen	7.609	2.876
Subsidie Gemeente Aalsmeer (De Elementen)	0	8.455
Garantie subsidie Gemeente (Corona crisis)	0	8.750
RVO-subsidies en provinciaal noodfonds (Corona crisis)	0	16.250
	-----	-----
	57.268	51.934
	=====	=====
Bijdrage personele kosten		

Gemeente Aalsmeer	144.797	142.268
	=====	=====

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN (vervolg)

LASTEN	Jaar 2022	Jaar 2021
	----- €	----- €
Inkopen en evenementen		

Inkoop plantmateriaal e.d.	7.852	2.994
Inkoop excursies (consumpties)	4.100	1.655
Inkoop excursies 'Westeinder Rondvaart'	19.139	7.733
Inkoop diversen en Tuinhuis	3.118	2.598
Inkoop evenementen, tentoonstellingen	10.973	6.428
Educatiekosten, boeken, Oud Nuus	14.410	0
Fust, statiegeld, vracht en verpakkingen	537	392
	-----	-----
	60.129	21.800
	=====	=====
Teeltkosten		

Teeltkosten	7.123	4.250
Spitwerk, baggeren en kraanschip	1.866	113
Grond, bagger en tuinturf	3.160	1.490
Af: Baggerpremie	0	0
	-----	-----
	12.149	5.853
	=====	=====
Arbeidskosten		

Bruto lonen personeel	132.228	117.535
Sociale lasten	21.016	18.818
Pensioenpremie / bedrijfstakfondsen	18.590	17.543
WKR-vergoedingen	0	0
Reiskosten personeel en vrijwilligers	862	94
Studiekosten, spuitlicenties, BHV	199	464
Werkkleding	577	547
Overige personeelskosten	3.776	171
Inhuurkrachten (ZZP)	1.250	7.250
Werk door derden	4.345	0
Vrijwilligers	4.580	1.607
Af: Onkostenvergoedingen	0	0
Af: Ziekengeld uitkering personeel	0	0
	-----	-----
	187.423	164.029
	=====	=====
Energiekosten		

Gas en elektra	34.958	30.810
Af: Restitutie energiebelasting gas en elektra	-7.055	-8.312
Af: Doorbelaste energiekosten st. Oud Aalsmeer	0	-1.854
Energie en water boerderij	-86	0
	-----	-----
	27.817	20.644
	=====	=====

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN (vervolg)

LASTEN (vervolg)	Jaar 2022	Jaar 2021
	----- €	----- €
Onderhoud en vaste lasten		

Onderhoud terrein, brug, schoeiing	0	0
Onderhoud tuinhuis, serre	0	335
Onderhoud gebouwen, kassen	5.212	18.641
Onderhoud tentoonstellingskas	0	0
Grond- en andere lasten	4.301	1.536
Schoonmaakkosten en vuilafvoer	2.678	3.330
Verzekering opstallen, inboedel	7.385	4.273
Overige huisvestingskosten	720	701
Af: Schade uitkeringen	0	0
	-----	-----
	20.296	28.816
Dotatie onderhoudsvoorziening	0	23.864
Af: Onttrokken uit onderhoudsvoorziening	0	-11.149
Af: Vrijval uit onderhoudsvoorziening (i.v.m. aanbesteding)	0	-7.665
	-----	-----
	20.296	33.866
	=====	=====
Werk- en vaartuigkosten		

Huur machines en inventaris	601	1.063
Onderhoud machines, installaties	3.804	3.229
Onderhoud vaartuigen	1.201	1.643
Verzekering vaartuigen	525	525
Brandstof vaartuigen en machines	499	468
Overige werktuigkosten (verzekering)	1.178	0
	-----	-----
	7.808	6.928
Dotatie onderhoudsvoorziening	965	1.080
Af: Onttrokken uit onderhoudsvoorziening	-965	-1.480
Af: Vrijval uit onderhoudsvoorziening	0	0
	-----	-----
	7.808	6.528
	=====	=====
Museum- en tentoonstellingskosten		

ADLIB & Iris/Atlantis Botanic Garden	1.070	1.415
Publiciteit en programmering werkzaamheden	10.408	6.188
Museum en archiveringskosten	1.118	0
Tentoonstellingskosten	0	0
	-----	-----
	12.596	7.603
	=====	=====

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN (vervolg)

LASTEN (vervolg)	Jaar 2022	Jaar 2021
	----- €	----- €
Representatie en publicaties		

Advertenties en publicaties	1.896	2.004
Markt- en beurskosten, draagtassen	0	0
Relatiegeschenken en logo-beelden	2.333	4.271
	-----	-----
	4.229	6.275
	=====	=====
Algemene kosten		

Verzekeringen algemeen	2.499	1.831
Heffingen en contributies	3.324	2.776
Salaris- en administratiekosten	3.880	5.396
Advies en beoordelingsverklaring	318	3.000
Automatisering	512	589
Telefoon, fax en communicatiekosten	1.312	1.171
Overige algemene kosten	158	0
Af: Betalingskortingen	-13	-3
	-----	-----
	11.990	14.760
	=====	=====
Overige kosten		

Porti, drukwerk en papier, vrijwilligerskaarten	221	259
Kantoorartikelen	79	465
Kantoorinventaris, computers en website	1.257	1.635
Overige bestuurskosten	300	692
Fusie en statutenwijziging	0	484
	-----	-----
	1.857	3.535
	=====	=====
FINANCIELE BATEN EN LASTEN		
Rente ontvangsten		

Rente banken	1	0
	-----	-----
	1	0
	=====	=====
Rentelasten en bankkosten		

Bankkosten en negatieve rente banken	1.954	1.674
Couponrente obligaties	1.100	1.700
Rente lening o/g	1.020	0
	-----	-----
	4.074	3.374
	=====	=====