

Jaarrekening 2019

Inhoud	blz.
• Balans ultimo 31 12 2019	2
• Resultaat Rekening 2019	3
• Toelichting op de Resultaat Rekening	4
• Toelichting op de Balans	7



oma's oorbellen, bloementuin van Darwin , herfst 2019

in €			
Balans per 31-12-2018			
Debet		Credit	
rekening courant :		vooritontvangen contr. en donaties	35,00
saldo 31-12-'18	827,98	reservering tuinhuis	8.000,00
		algemene reservering	4.421,00
spaarrekening :			
saldo 31-12-'18	18.867,75	eigen vermogen	7.239,62
		afroning	0,11
	<u>19.695,73</u>		<u>19.695,73</u>
in €			
Balans per 31-12-2019			
Debet		Credit	
Rekening courant :		Vooruit ontvangen contr. en donaties	50
Saldo 31-12-'19	120	kortlopende schuld	728
		Reservering tuinhuis	2.000
Spaarrekening :		Algemene reservering	4.907
Saldo 31-12-'19	13.895		
		Eigen vermogen	7.240
Kortlopende vorderingen	910		
	<u>14.924</u>		<u>14.924</u>

VRIENDEN VAN PARK DARWIN		RESULTAATREKENING		
in €		REALISATIE	BEGROTING	REALISATIE
		2018	2019	2019
KOSTEN				
1	ORGANISATIE			
	PR en Communicatie	130	400	316
	Kantoor en Organisatie	630	500	603
	Bankkosten	112	140	113
	Totaal Organisatie	872	1.040	1.032
2	ACTIVITEITEN			
	tuinvlindertelling, boekettendag e.d.	336	600	309
3	TUINHUIS			
	architect	3.000		
	elektra		3.000	
	zonnepanelen + groendak+ecotoilet	1.016	3.000	
	verwarming, inventaris		2.000	511
	reservering tuinhuis	8.000		2.000
	Totaal Tuinhuis	12.016	8.000	2.511
4	TUIN Ontwikkeling & Onderhoud			
	<i>Materieel</i>			
	planten, bollen, bordjes	439	500	1.029
	verfraaiing entree, bewegwijzering		1.500	
	nestkasten, insectenhotels	311		
	plantensteunen e.d.	261	250	
	Totaal Materieel Tuin ontw & onderhoud	1.011	2.250	1.029
5	TUIN Ontwikkeling & Onderhoud			
	<i>Medewerkers en vrijwilligers</i>			
	kosten vrijwilligers	3.611	3.600	3.428
	Inzet coördinatoren en expertise	14.253	15.100	13.165
	inzet voor samenwerking met tuinen A'dam			2.100
	Totaal inzet Tuin ontw & onderhoud	17.864	18.700	18.693
6	Onvoorzien	1.567	2.000	2.092
	TOTAAL KOSTEN	33.666	32.590	25.666
OPBRENGSTEN				
7	Contributie leden	1.680	1.400	1.745
8	Donaties	1.262	1.500	1.327
9	Subsidies	34.800	19.200	19.200
10	Vergoeding samenwerking		2.625	2.625
11	Overige inkomsten	345	400	1.255
	TOTAAL OPBRENGSTEN	38.087	25.125	26.152
12	RESULTAAT	4.421	-7.465	486
	Bestemming Resultaat	REALISATIE	BEGROTING	REALISATIE
		2018	2019	2019
	<i>batig saldo /algemene reservering</i>	4.421		486
	<i>intering algemene reserve</i>		7.240	
			225	

Toelichting Resultaatrekening 2019

De meeste bedragen zijn conform de begroting gerealiseerd.

Bijzonderheden zijn hieronder toegelicht

Toelichting op de kostenposten

Ad 3 Kosten Tuinhuis

(in €)

	REALISATIE	BEGROTING	REALISATIE	Vershil Real- Begr.
TUINHUIS				
architect	3.000			
elektra		3.000		
zonnepanelen + groendak+ecotoilet	1.016	3.000		
verwarming, inventaris		2.000	511	
reservering tuinhuis	8.000		2.000	
Totaal Tuinhuis	12.016	8.000	2.511	-5.489

In 2018 is een voorziening gevormd ad € 8.000,- voor kosten van de inbouw en inrichting t.b.v. het tuinhuis. In 2019 zijn de werkzaamheden gerealiseerd voor elektra, inbouw- en loodgieterswerkzaamheden.

De realisatie van deze kosten in 2019 is in totaal € 8.511, -. Hiervan zijn € 8.000 ten laste van de voorziening uit 2018 geboekt. In de resultaatrekening is het restant van de kosten (€ 511,-) in de kosten van 2019 opgenomen

De opbouw van de kosten voor de inrichting en inbouw van het tuinhuis zijn als volgt:

(in €)

kosten electra		2.801,15
Kosten loodgieter- en timmerwerkzaamheden		1.981,72
overige materiële kosten		3.217,13

Onder de overige materiële kosten zijn naast de kosten voor algemene inventaris ook de kosten opgenomen voor de verschillende regentonnen en het eco-toilet.

In 2019 is het niet mogelijk geweest de geplande zonnepanelen te installeren. Besloten is om hiervoor in 2019 een voorziening te vormen ad € 2.000,- zodat deze in 2020 kunnen worden gerealiseerd. Het aanbrengen van het "groendak" is afhankelijk van definitieve afspraken met de gemeente m.b.t. het beheer en onderhoud van het tuinhuis door de gemeente.

Ad 4. Kosten Tuin Ontwikkeling & Onderhoud *materieel*

In 2019 is de verfraaiing van de entree niet gerealiseerd. Hierdoor zijn de kosten ruim onder de begroting gebleven. De aanpassing en verfraaiing van de entree is in de planning van 2020 opgenomen.

Ad 5. Kosten Tuin Ontwikkeling & Onderhoud mensen

De onkosten van de vrijwilligers zijn gemaakt voor de de ruim 40 actieve vrijwilligers voor het werk in de tuin gedurende 10 maanden van het jaar.

De inzet van coördinatoren en expertise betreft onkosten voor (dag)coördinatie en de expertise van tuindeskundige.

In 2019 is een samenwerking tot stand gekomen tussen het park Darwin en een tuin Van Torenwijk in Stadsdeel Nieuw West. De samenwerking heeft kennisoverdracht over tuin ontwikkeling en onderhoud tot doel. De samenwerking is gerealiseerd door onze tuindeskundige Maartje der Kinderen. Kosten hiervan zijn € 2,100,-. Bij de opbrengsten is de vergoeding voor deze activiteit opgenomen. De samenwerking zal in 2020 nog voortgezet worden.

Ad 6 Onvoorzien

In 2019 heeft de gemeente bij de definitieve vaststelling van het subsidiebedrag 2018 besloten niet het gehele bedrag aan de VvPD goed te keuren. De VvPD heeft € 2.092,- moeten terugbetalen. De gemaakte kosten waren op onderdelen lager uitgekomen dan in de begroting opgenomen bij de toekenning van de subsidie.

OPBRENGSTEN**Ad 7 en 8 Contributie leden en donaties**

Op 31 december zijn er 208 betalende leden (contributie: € 10 per jaar) en van ca. 60 donateurs zijn donaties ontvangen.

Ad 9 Subsidies

Het jaar 2019 was het tweede volledige jaar dat de VvPD het grootste deel van de ontwikkeling, het onderhoud en beheer van de Bloementuin van Darwin voor haar rekening heeft genomen.

De financiering van de gemeente hiervoor is in 2019 afkomstig uit twee verschillende gemeentelijke budgetten en bedraagt in totaal € 19.200. Het betreft een jaarlijkse subsidietoekenning en een afspraak met over Stadsgebied Oost voor het leveren van diensten.

- | | |
|---|----------|
| A. Subsidieregeling Activering, participatie en sociale accommodaties | € 7.200 |
| B. Stadsdeel Oost voor diensten | € 12.000 |

Ad A: Door de VvPD is in september 2018 een subsidie aangevraagd voor 3 jaar (2019-2021). In deze aanvraag is voor de drie jaren een jaarlijks bedrag van € 19.200 onderbouwd. De gemeente heeft bij de deze aanvraag besloten geen subsidie voor 3 jaren toe te kennen en voor 2019 is slechts een deel van het bedrag voor 2019 aan de VvPD toegekend.

Op grond van de Regeling Activering, participatie en sociale accommodaties heeft de gemeente Amsterdam subsidie verleend (**SBA-015090**) ad € 7.200,-
Het besluit van de gemeente luidt als volgt:

De verleende subsidie is voor coördinatiekosten en de vrijwilligerskosten voor het beheer en het in stand houden van de Bloementuin van Park Darwin in de periode 1 januari 2019 tot en met 31 januari december 2019.

<i>Activiteiten</i>	<i>Aanvraagbedrag</i>	<i>Verleend bedrag</i>
<i>Coördinatie-en vrijwilligerskosten voor het beheer en in standhouden van de Bloementuin van Darwin</i>	€ 19.200,00	€ 7.200,00
Totaal	€ 19.200,00	€ 7.200,00

Om het vrijwilligerswerk voor het behoud en de ontwikkelingen van de Bloementuin van Darwin mogelijk te maken is coördinatie noodzakelijk. Het werken de tuin vergt inhoudelijke planning van werkzaamheden (per maand verschillend) en instructie en begeleiding aan de vrijwilligers op alle dagen dat het onderhoud wordt uitgevoerd.

De kosten van Coördinatie, expertise en onkosten vrijwilligers zijn als volgt opgebouwd:
(in €)

	Begroting	Realisatie	Subsidie toekenning	Subsidie verantwoording
	2019	2019	2019	2019
kosten tuindeskundige	11.500	8.985	0	
kosten(dag)coördinatie	3.600	4.180	3.600	4.180
onkosten vrijwilligers	3.600	3.428	3.600	3.428
	18.700	16.593	7.200	7.608

De dag coördinatie vindt plaats op de dagdelen dat de vrijwilligers in de tuin werken. De ruim 40 vrijwilligers en de 5 coördinatoren werken gezamenlijk gedurende tien maanden van het jaar. In die tien maanden wordt gemiddeld 2,5 dagdeel per week in de tuin gewerkt.

Ad B: Bij het stadsdeel OOST is een jaarfactuur voor geleverde diensten t.b.v. het beheer van de Darwintuin ingediend. In April 2019 is de betaling binnengekomen.

Het nieuwe tuinhuis is door de gemeente bekostigd met uitzondering van de de kosten van het vaste toilet, de aanleg van de elektra, inbouw en inrichting. Deze zijn uitgevoerd voor rekening van de VvPD (zie 3. Kosten Tuinhuis)

Ad 10 Vergoeding Samenwerking

Gemeente Amsterdam betaalt een vergoeding voor de kennisoverdracht voor de Tuin Torenwijk. In 2019: € 2.625 op basis van een jaarfactuur.

Ad 11 Overige opbrengsten

Het grootste deel van de overige opbrengsten (€ 1.228) zijn gerealiseerd op de boeketten dag en met de verkoop van "stekjes" en zelfgemaakte jam. Het kleine bedrag aan spaarrente (€ 26,83) is geboekt onder overige opbrengsten.

Ad 12 Resultaat

Het batig saldo 2019 is € 486,-

Toelichting Balans 2019

(in €)

Balans per 31-12-2019			
Debet		Credit	
Rekening courant :		Vooruit ontvangen contr. en donaties	50
Saldo 31-12-'19	120	kortlopende schuld	728
		Reservering tuinhuis	2.000
Spaarrekening :		Algemene reservering	4.907
Saldo 31-12-'19	13.895		
		Eigen vermogen	7.240
Kortlopende vorderingen	910		
	<u>14.924</u>		<u>14.924</u>

Toelichting op de balansposten

Verloop van de voorzieningen m.b.t het tuinhuis

(in €)

voorziening	stand 31 12 2018	mutaties 2019	toevoeging 2019	stand 31 12 2019
tuinhuis	8.000,00			
kosten electra		2.801,15		
Kosten inbouw en loodgieterswerkzaamheden		1.981,72		
overige materiele kosten		3.217,13		
			2.000,00	
tuinhuis zonnepanelen		8.000,00	2.000,00	2.000,00

Verloop van het Eigen Vermogen en Spaarrekening

Vanwege onzekerheden m.b.t subsidietoekenning en beheer van het tuinhuis is het batig saldo van 2019 toegevoegd aan de algemene reserve.

Het Eigen Vermogen ultimo 2019 is gelijk het niveau ultimo 2018.

(in €)

Eigen Vermogen	stand 31 12 2018	mutaties 2019	toevoeging 2019	stand 31 12 2019
Algemene reserve	4.421,00		486	4.907,00
Eigen Vermogen	7.239,62	0,00	0,00	7.239,62
	11.660,62			12.146,62

Kortlopende vordering en schuld hebben beide betrekking op de afwikkeling van de samenwerking over boekjaar 2019 met Nieuw West (Torenwijck)begin 2020.

Spaarrekening

(in €)

spaarrekening	stand 31 12 2018	naar rek courant	van rek corant	stand 31 12 2019
	18.867,75	25.000,00	20.000,00	13.867,75
spaarrente ontvangen				26,83
				13.894,58