

JAARREKENING 2020

Stichting Tuin van Kapitein Rommel
Tuin van Kapitein Rommel 2
1901 DZ Castricum

Stichting Tuin van Kapitein Rommel
Tuin van Kapitein Rommel 2
1901 DZ Castricum

INHOUDSOPGAVE

1. AANBIEDINGSBRIEF PENNINGMEESTER
 2. VERSLAG KASCOMMISSIE
-
- A BALANS PER 31 DECEMBER 2020
 - B WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2020
 - C TOELICHTING BALANS
 - D TOELICHTING WINST- EN VERLIESREKENING
 - E SPECIFICATIE RESULTAAT PER ACTIVITEIT 2020
 - F STAAT VAN INVESTERINGEN EN AFSCHRIJVINGEN

**Stichting Tuin van Kapitein Rommel
Tuin van Kapitein Rommel 2
1901 DZ Castricum**

1. AANBIEDINGSBRIEF PENNINGMEESTER

Castricum, 6 mei 2021

Geacht Bestuur,

Hierbij breng ik u rapport uit omtrent de jaarrekening 2020 van Stichting De Tuin van Kapitein Rommel. De balans per 31 december 2020, de winst- en verliesrekening over 2020 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2020 vormen, zijn in dit rapport opgenomen.

Bevestiging

Op basis van de aanwezige administratie heb ik op zorgvuldige wijze de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met algemeen aanvaardbare grondslagen voor financiële verslaggeving.

Deze jaarrekening is goedgekeurd door de kascommissie op 6 mei 2021. voor het verslag van de kascommissie verwijs ik u naar pagina 4 van deze jaarrekening.

Met vriendelijke groet,

**Stichting Tuin van Kapitein Rommel
Tuin van Kapitein Rommel 2
1901 DZ Castricum**

2. VERSLAG KASCOMMISSIE

Castricum, 6 mei 2021

Geacht Bestuur,

Hierbij brengt de kascommissie verslag uit van het door ons gehouden onderzoek van de inkomsten, uitgaven, aanwezige liquide middelen en de overige saldi zoals opgenomen in de jaarrekening van de Stichting Tuin van Kapitein Rommel over het boekjaar 2020.

De leden van de kascommissie hebben het onderzoek niet uitgevoerd als beroepsmatig handelen en derhalve is er geen accountantscontrole toegepast.

BEVINDINGEN

Op basis van de aanwezige administratie en bescheiden hebben wij vastgesteld dat de in de jaarstukken 2020 opgenomen saldi, alsmede de inkomsten en uitgaven juist zijn verantwoord en voorzien zijn van deugdelijke documenten.

De balans sluit met een balanstotaal van	: €	43.751
Het saldo van rekening van de verlies en winst sluit met	: €	456

Wij stellen voor de penningmeester décharge te verlenen voor het gevoerde financiële beheer en het Stichtingsbestuur voor het gevoerde financiële beleid over het jaar 2020.

De Kascommissie,

S. Schuurmans

C. Kos

**Stichting Tuin van Kapitein Rommel
 Tuin van Kapitein Rommel 2
 1901 DZ Castricum**

A. BALANS PER 31 DECEMBER 2020

<u>Activa</u>		31/12/2020		31/12/2019
		In Euro		In Euro
<u>Vaste Activa</u>				
Gebouwen en verbouwingen	(I)	2.031		2.657
Inventaris	(I)	16.413		18.719
Investeringsubsidies	(I)	17.700-		19.900-
			745	1.475
<u>Vorderingen</u>				
Rekening courant Laan		109		203
Debiteuren		-		3.327
Vooruitbetaalde bedragen		477		476
Nog te ontvangen bedragen		-		41
Vooruitbetaalde pensioenpremie		-		417
Omzetbelasting		242		966
			828	5.430
<u>Liquide middelen</u>				
Rabobank .444		11.631		1.535
Rabobank .312		-		-
Rabobank spaarrekening .600		29.372		34.369
Kasgeld		1.175		453
			42.178	36.356
			<u>43.751</u>	<u>43.262</u>

Stichting Tuin van Kapitein Rommel
 Tuin van Kapitein Rommel 2
 1901 DZ Castricum

A. BALANS PER 31 DECEMBER 2020 (VERVOLG)

<u>Passiva</u>		31/12/2020	31/12/2019
		In Euro	In Euro
<u>Vermogen</u>			
Eigen vermogen	(II)	22.910	22.454
<u>Overige Reserves</u>			
Reserve groot onderhoud	(III)	5.527	5.527
<u>Kortlopende schulden</u>			
Crediteuren		667	3.174
Loonheffingen en sociale lasten		2.892	1.927
Omzetbelasting suppletie		69	-
Vakantiegeldverplichting		1.408	1.363
Overige reserveringen personeel		-	2.928
Vakantiedagen reservering		-	4.901
Nog te betalen bedragen		-	33
Nog te besteden subsidies		9.729	-
Vooruitontvangen bedragen		-	455
NOW terug te betalen		244	-
Waarborgsommen		305	500
		<u>15.314</u>	<u>15.282</u>
		<u><u>43.751</u></u>	<u><u>43.262</u></u>

Stichting Tuin van Kapitein Rommel
 Tuin van Kapitein Rommel 2
 1901 DZ Castricum

B. WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2020 (SAMENVATTING)

	Begroting 2020	Afrekening 2020	Realisatie 2019	Begroting 2021
<u>Opbrengsten</u>				
1. Giften	1.000	632	2.680	500
2. Subsidies	35.800	40.631	33.805	32.500
3. Activiteiten	31.750	9.043	34.276	20.700
4. Financiële baten	-	-	-	-
<u>Totaal baten</u>	68.550	50.306	70.761	53.700
<u>Lasten</u>				
5. Personeelsuitgaven	46.390	33.055	43.642	40.100
6. Activiteiten	6.950	1.667	8.927	5.150
7. Organisatiekosten	5.600	6.366	4.465	4.600
8. Huisvestingskosten	5.300	6.933	8.237	5.300
9. Afschrijvingskosten en niet- verrekenbare BTW	3.100	1.828	3.006	2.600
<u>Totaal lasten</u>	67.340	49.849	68.276	57.750
<u>Exploitatieresultaat</u>	1.210	456	2.484	4.050-

Stichting Tuin van Kapitein Rommel
Tuin van Kapitein Rommel 2
1901 DZ Castricum

C. TOELICHTING BALANS

I. Materiële vaste activa

Het verloop van deze post in het boekjaar is als volgt:

	Gebouwen	Inventaris	Totaal
	€	€	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2020</i>			
Aanschafwaarde	12.643	30.735	43.378
Cumulatieve afschrijvingen	-9.986	-12.016	-22.002
	<u>2.657</u>	<u>18.719</u>	<u>21.375</u>
<i>Mutaties boekjaar 2020</i>			
Investerings / ontvangen subsidies	-	-	-
Desinvesteringen	-	-	-
Afschrijvingen	-626	-2.305	-2.932
Desinvesteringen cum. Afschrijvingen	-	-	-
	<u>-626</u>	<u>-2.305</u>	<u>-2.932</u>
Cumulatieve investeringen	12.643	30.735	43.378
Cumulatieve afschrijvingen	-10.612	-14.321	-24.934
Boekwaarde per 31 december 2020	<u>2.031</u>	<u>16.413</u>	<u>18.444</u>
Aparte toelichting investeringssubsidies			
Boekwaarde per 1 januari 2020			19.900
Vrijval boekjaar			2.200-
Boekwaarde per 31 december 2020			<u>17.700</u>

II. Eigen vermogen

	2020	2019
	€	€
Stand per 1 januari	22.454	19.969
Resultaat boekjaar	456	2.484
Afboeken bestemmingsrekening	-	-
Stand per 31 december	<u>22.910</u>	<u>22.454</u>

III. Reserve groot onderhoud

	2020	2019
	€	€
Stand per 1 januari	5.527	5.527
Dotatie vanuit bijdragen keuken (geen resultaat effect)	-	-
Onttrekkingen	-	-
Stand per 31 december	<u>5.527</u>	<u>5.527</u>

Stichting Tuin van Kapitein Rommel
Tuin van Kapitein Rommel 2
1901 DZ Castricum

D. TOELICHTING WINST- EN VERLIESREKENING

Toelichting baten

	Begroting 2020	Afrekening 2020	Realisatie 2019	Begroting 2021
1.Giften	1.000	632	2.680	500
2.Subsidies				
a. Gemeente subsidie	32.000	30.640	30.187	31.500
b. Subsidies derden m.n. WNK en NOW	-	9.393	-	-
c. Subsidies en bijdragen derden	3.800	598	3.618	1.000
Totaal Subsidies	35.800	40.631	33.805	32.500
3.Activiteiten				
a. Verhuur ontmoetingsruimte	9.000	1.791	8.751	5.000
b. Sprookjestuin	7.300	-	10.086	5.000
c. Vrienden/Donateurs	4.000	3.457	3.378	2.500
d. Catering	6.000	2.313	6.185	4.000
e. Kinderactiviteiten	3.000	757	2.561	2.000
f. Tuinverkopen	1.000	430	1.171	800
g. Kerstmarkt/Midwinterfeest	750	-	150	600
h. Pompoenenconcert	-	-	320	300
i. Overige activiteiten	700	295	1.674	500
Totaal opbrengsten activiteiten	31.750	9.043	34.276	20.700
4. Bankrente	-	-	-	-
Totaal baten	68.550	50.306	70.761	53.700

D. TOELICHTING WINST- EN VERLIESREKENING (VERVOLG)

Toelichting lasten

	Begroting 2020	Afrekening 2020	Realisatie 2019	Begroting 2021
5. Personeelsuitgaven				
a. Salariskosten coördinator incl.werkg.lst.	38.900	31.164	37.207	40.000
b. Salariskosten tuinmeester incl.werkg.lst.	7.400	1.507	6.345	-
c. Salarisadministratie/Arbodienst/Ov. personele lst.	90	384	90	100
Totaal Personeelsuitgaven	46.390	33.055	43.642	40.100
6. Activiteiten				
a. Verhuur ontmoetingsruimte	50	-	-	100
b. Sprookjestuin	2.400	12	3.008	1.700
c. Vrienden/Donateurs	400	255	264	300
d. Catering	1.400	900	1.197	1.000
e. Kinderactiviteiten	400	76	748	300
f. Tuinverkopen	500	-	543	400
g. Kerstmarkt/Midwinterfeest	300	31	586	250
h. Pompoenenconcert	500	-	648	400
i. Overige activiteiten	1.000	393	1.933	700
Totaal kosten activiteiten	6.950	1.667	8.927	5.150
7. Organisatiekosten				
a. Kantoorkosten, abonnementen en kosten donateurs	1.700	752	1.374	1.700
b. Telefoon- en internet	750	579	323	1.000
c. Vrijwilligers	2.000	4.594	2.265	1.000
d. Bestuurskosten	250	5	133	200
e. Bankkosten	500	257	339	500
f. Drukkerij	400	180	30	200
Totaal Organisatiekosten	5.600	6.366	4.465	4.600
8. Huisvestingskosten				
a. Verzekeringspr./Gem.belastingen/Waterschapslst.	300	279	305	300
b. Onderhoud gebouw en inventaris incl. schoonmaak	2.500	4.718	6.048	2.500
c. Gas,Water en electra	2.500	1.936	1.883	2.500
d. Dotatie onderhoudsvoorziening	-	-	-	-
Totaal Huisvestingskosten	5.300	6.933	8.237	5.300
9. Afschrijvingskosten/niet verrekenbare BTW				
a. Afschrijvingskosten	1.600	2.932	2.754	3.000
b. Vrijgevallen investeringssubsidies	-	2.200-	2.050-	1.400-
c. Niet-verrekenbare BTW	1.500	1.246	2.265	1.000
d. Betalings- / afrondingsverschil	-	150-	37	-
	3.100	1.828	3.006	2.600
Totaal lasten	67.340	49.849	68.277	57.750

Stichting Tuin van Kapitein Rommel
Tuin van Kapitein Rommel 2
1901 DZ Castricum

D. TOELICHTING (VERVOLG)

Toelichting op de balans

De winst over het boekjaar 2020 van € 456 is toegevoegd aan het eigen vermogen:

Onder kortlopende schulden vallen de volgende posten:

Van gemeente Castricum ontvangen subsidie voor de tweede tuinman ad € 8.940.

Van deze subsidie is in het verslagjaar nog geen gebruik gemaakt omdat de werkzaamheden van de tweede tuinman in 2020 nog niet tot kosten voor de Stichting leidden.

Van de van de gemeente Castricum ontvangen vergoeding stroomkosten voor de pomp van de waterval ad € 945,50 voor de jaren 2020 t/m 2025 werd € 157 ten gunste van het resultaat geboekt en € 788,50 gepassiveerd voor de jaren 2021 t/m 2025.

Van het ontvangen voorschot NOW-uitkering ad € 9.637 zal een bedrag van € 244 moeten worden terugbetaald omdat de definitieve tegemoetkoming voor 2020 een bedrag van € 9.393 zal belopen.

Toelichting op de winst- en verliesrekening

Subsidies

Zoals in de toelichting bij de balans reeds vermeld is er een tegemoetkoming in het kader van de NOW (Tijdelijke Noodmaatregel Overbrugging Werkgelegenheid) gekregen van € 9.393.

De bijdragen van derden hielden verband met activiteiten. De meeste activiteiten konden geen doorgang vinden en hiermee bleven ook de daarvoor bestemde bijdragen achter bij andere jaren.

Door de corona-maatregelen konden de meeste activiteiten geen doorgang vinden hetgeen terug te zien is zowel in de opbrengsten als in de lasten.

Zo bleek het niet mogelijk de ontmoetingsruimte te verhuren, hetgeen andere jaren een belangrijke inkomstenbron was.

De salariskosten van de tuinmeester waren helaas door langdurige ziekte aanzienlijk lager. Wel zijn om de voortgang van de tuinwerkzaamheden te waarborgen meer kosten door vrijwilligers gemaakt. Onder huisvestingskosten is een stijging genoteerd omdat een aantal zaken aan vernieuwing toe bleek.

Per saldo valt het resultaat mee.

Stichting Tuin van Kapitein Rommel
Tuin van Kapitein Rommel 2
1901 DZ Castricum

E. SPECIFICATIE RESULTAAT PER ACTIVITEIT 2020

Omschrijving activiteit	Baten In Euro	Lasten In Euro	Resultaat In Euro
a. Verhuur ontmoetingsruimte	1.791	-	1.791
b. Sprookjestuin	-	12	12-
c. Vrienden/Donateurs	3.457	255	3.202
d. Catering	2.313	900	1.413
e. Kinderactiviteiten	757	76	681
f. Tuinverkopen	430	-	430
g. Kerstmarkt/Midwinterfeest	-	31	31-
h. Pompoenenconcert	-	-	-
i. Overige activiteiten	295	393	99- *
	9.043	1.667	7.375

* Bestaat uit Keezen, kosten Koffie bij de Kapitein, Feest 25 jaar en overigen.

Stichting Tuin van Kapitein Rommel
 Tuin van Kapitein Rommel 2
 1901 DZ Castricum

F. STAAT VAN INVESTERINGEN EN AFSCHRIJVINGEN

Omschrijving	aanschaf jaar	Aanschaf waarde 1-1 In Euro	Investerings 2020 In Euro	Des- investeringen 2020 In Euro	Aanschaf waarde 31-12	Cumulatieve Afschrijving t/m 1-1 In Euro	Afschrijving 2020 In Euro	Desinvestering Afschrijvingen 2020	Cumulatieve Afschrijvingen 31/12/2020	Boekwaarde 31/12/2020 In Euro	Percentage Afschrijving
Gebouwen/verbouwingen											
Verbouwing ontmoetings ruimte	2009	5.274	-	-	5.274	5.274	-	-	5.274	-	15%
Verbouwing ontmoetings ruimte	2010	870	-	-	870	870	-	-	870	-	15%
Aanbouw schuur	2013	236	-	-	236	236	-	-	236	-	25%
Zonnepanelen	2013	3.252	-	-	3.252	1.941	325	-	2.266	986	10%
Verluchting tuin	2013	3.011	-	-	3.011	1.665	301	-	1.967	1.045	10%
		<u>12.643</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>12.643</u>	<u>9.986</u>	<u>626</u>	<u>-</u>	<u>10.613</u>	<u>2.031</u>	
Inventaris											
Waterpomp	2010	365	-	-	365	365	-	-	365	-	10%
Koelkast + Vaatwasser	2010	1.896	-	-	1.896	1.896	-	-	1.896	-	10%
Uitbreiding keuken	2010	680	-	-	680	680	-	-	680	-	10%
Vitrage + rolgordijn kantoor	2010	894	-	-	894	894	-	-	894	-	10%
Beziging	2010	272	-	-	272	272	-	-	272	-	10%
Inrichting toilet	2010	211	-	-	211	211	-	-	211	-	10%
Stofzuiger	2010	119	-	-	119	119	-	-	119	-	20%
Renovatie terras	2010	577	-	-	577	577	-	-	577	-	10%
Kantoorkast + bureaustoel	2010	944	-	-	944	944	-	-	944	-	10%
CV Ketel Feenstra	2011	2.475	-	-	2.475	2.110	248	-	2.358	118	10%
2 Alutafels	2012	350	-	-	350	245	35	-	280	70	10%
Waterpomp + beveiliging	2013	200	-	-	200	200	-	-	200	-	20%
Droogloop matten	2013	215	-	-	215	215	-	-	215	-	20%
Stoomreiniger	2013	148	-	-	148	148	-	-	148	-	20%
Kleed muziek tent	2013	66	-	-	66	66	-	-	66	-	20%
Oppot tafel	2013	350	-	-	350	245	35	-	280	70	10%
Computer	2014	744	-	-	744	779	35-	-	744	0-	20%
Borstbeeld incl bidraace '15	2014	534	-	-	534	284	53	-	337	196	10%
Grando Keukens Wormerveer	2018	12.688	-	-	12.688	1.427	1.269	-	2.696	9.992	10%
Leidingwerk keuken	09/01/2019	1.045	-	-	1.045	100	105	-	205	841	10%
Beijer	26/05/2019	1.347	-	-	1.347	79	135	-	213	1.134	10%
Euroseat	08/08/2019	180	-	-	180	8	18	-	25	154	10%
Framedoek	15/08/2019	4.022	-	-	4.022	151	402	-	553	3.469	10%
Laptop	11/12/2019	413	-	-	413	2	41	-	43	370	10%
		<u>30.735</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>30.735</u>	<u>12.016</u>	<u>2.305</u>	<u>-</u>	<u>14.322</u>	<u>16.413</u>	
Subsidies											
Bidraage Lions Club (Keuken)	2018	4.000	-	-	4.000	450	400	-	850	3.150	10%
Bidraage VSB Fonds (Keuken)	25/01/2019	5.000	-	-	5.000	458	500	-	958	4.042	10%
Bidraage Oranjefonds (Keuken)	08/02/2019	10.000	-	-	10.000	917	1.000	-	1.917	8.083	10%
Bidraage Rabobank (Keuken)	16/09/2019	3.000	-	-	3.000	275	300	-	575	2.425	10%
		<u>22.000</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>22.000</u>	<u>2.100</u>	<u>2.200</u>	<u>-</u>	<u>4.300</u>	<u>17.700</u>	
TOTAAL		<u>21.378</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>21.378</u>	<u>19.902</u>	<u>732</u>	<u>-</u>	<u>20.634</u>	<u>744</u>	