

# JAARVERSLAG 2017

## TOELICHTING BALANS

### ACTIVA

=====

#### Algemeen

De balansposten zijn, tenzij anders vermeld, op nominale waarde gewaardeerd.

#### Duurzame activa

De balanswaardering van de duurzame activa is gebaseerd op de historische kostprijs.

	Aanschafwaarde	Afschrijvingen t/m 2016	Afschrijving 2017	31-12-2017	Afschrijvings- percentage
Toegangsgebouw	153.893,73	29.816,88	3.847,34	120.229,51	2,50%
Theehuis	35.139,03	19.326,83	878,48	14.933,72	2,50%
Gereedschapsloods	10.618,46	10.618,46	0	0	4%
Opslagloods	109.825,26	4.393,01	4.393,01	101.039,24	4%
Tractor Avant	26.186,00	18.330,20	2.618,60	5.237,20	10%
	335.662,48	82.485,38	11.737,43	241.439,67	

Aan de creditzijde van de balans zijn egalisatiefondsen voor de duurzame activa opgenomen. Deze fondsen vallen vrij ten gunste van de exploitatierekening naar rato van de gehanteerde afschrijvingspercentages. De fondsen zijn gevormd uit investeringsbijdragen en in voorgaande jaren gereserveerde sponsorgelden.

#### Debiteuren

Dit betreft voornamelijk nog te ontvangen opbrengsten uit advertenties, alsmede de te vorderen restitutie energiebelasting.

### PASSIVA

=====

#### Algemene Reserve

Stand per 1-1-2017

€ 17.346,81

Toevoeging: Resultaat 2017

1.333,96

Saldo per 31-12-2017

€ 18.680,77

#### Egalisatiefondsen

€ 241.439,67

Het betreft de gelden die in het verleden ter beschikking waren en vervolgens zijn geïnvesteerd. Zie voor de toelichting op de egalisatiefondsen de toelichting op de duurzame activa.

#### Voorzieningen

€ 93.083,28

Het gaat hier om gelden die zijn gereserveerd voor voorzienbare toekomstige verplichtingen. Hierbij valt te denken aan vervanging en investering in machines, vervoermiddelen, groot onderhoud gebouwen, paden en tuin en waterlopen en andere voorzienbare kosten. De voorziening bestaan uit investeringsfonds, bomenfonds en de voorziening lustrum.

#### - Investeringsfonds

Deze reserve wordt gevormd door toevoeging van ontvangen gelden van paden- en vijver sponsoren. Tevens kunnen dotaties plaats vinden vanuit de exploitatierekening. De reserve wordt aangewend voor investeringen. Het verloop van het investeringsfonds in 2017 was als volgt:

Saldo 1-1-2017

€ 66.784,88

Toevoeging

- 11.000,-

Onttrekking

-( 9.090,35)

Saldo 31-12-2017	€ 68.688,53
<i>Toelichting toevoeging:</i>	
Ontvangen sponsorgelden	3.600,-
Extra dotatie uit exploitatie	7.400,-
<i>Toelichting onttrekking t.b.v. investeringen:</i>	
Paalmutsen ingang tuin	( 402,76)
Masten/banieren	(3.437,61)
Verf oude loods	( 407,40)
Beletteren buitenborden	( 820,38)
Microscopen	( 790,86)
Nieuwe website 1 <sup>e</sup> termijn	(1.966,20)
ICT-systeem	(1.271,14)
- <b>Bomenfonds</b>	
Saldo 1-1-2017	€ 24.495,35
<i>Toevoeging:</i> ontvangen sponsorgelden	175, =
<i>Onttrekking:</i> aanschaf taxusstruiken	( 275,60)
Saldo 31-12-2017	€ 24.394,75
- <b>Voorziening Lustrum</b>	
Saldo 1-1-2017	€ 4.397,74
<i>Toevoeging:</i> dotatie uit exploitatierekening	1.442,26
<i>Onttrekking:</i> kosten lustrumfeest	(5.840,=)
Saldo 31-12-2017	€ 0
<b>Transitorische posten</b>	
Onder dit hoofd zijn opgenomen:	
In 2017 ontvangen bijdragen van sponsors en begunstigers over 2018 € 10.400,75	

## TOELICHTING EXPLOITATIEREKENING

=====

### BATEN

=====

#### Sponsorgelden

De vijver van het Arboretum is symbolisch in vakken verdeeld. Aan bedrijven, instellingen en particulieren wordt de mogelijkheid geboden een of meerdere vakken van de vijver te sponsoren. Ook de paden in het Arboretum zijn objecten voor sponsoring.

De ontvangen bedragen worden als baten verantwoord, waarna ze worden gereserveerd ten behoeve van investeringsuitgaven voor de verdere ontwikkeling van het Arboretum.

Het aantal sponsors bedraagt op 31 december 2017: 33 (2016: 35).

Aan sponsorgelden is € 3.600,- ontvangen, tegenover € 3.900,- in 2016; begroot was € 3.650,-.

#### Bijdragen bomenfonds

In 2017 hebben 7 sponsors (2016: 8) een bijdrage aan het bomenfonds geleverd; de totale ontvangsten zijn met € 175,=, € 75,= minder dan in 2016. Er was een bedrag van € 225 begroot. Deze bijdragen worden gereserveerd voor aanschaf van bomen.

## Bijdragen begunstigers

Ultimo 2017 bedraagt het aantal begunstigers, dat de bijdrage heeft voldaan 871, tegenover 852 einde 2016. Hierdoor is de opbrengst toegenomen van € 14.759,58 tot € 15.013,40 Begroot was € 14.500,--. Voor minimaal € 13,-- per jaar was men in 2017 begunstiger van het Arboretum en heeft men met twee volwassenen gratis toegang tot het Arboretum. Veel begunstigers dragen meer dan het minimumbedrag bij.

## Entreegelden

Bezoekers van het Arboretum, die niet in het bezit zijn van een jaarkaart, betaalden bij een bezoek aan het Arboretum € 2,50-- entreegeld op de open dagen. In 2017 was het Arboretum van 1 april tot 31 oktober elke zondagmiddag geopend voor het publiek van 12.00 uur tot 17.00 uur. Bovendien is het Arboretum vanaf 1 april tot en met 31 oktober ook op dinsdag- t/m zaterdagmiddag van 13.30 uur tot 16.30 uur opengesteld. In 2017 is het Arboretum ook op 1<sup>e</sup> en 2<sup>e</sup> kerstdag enkele uren open geweest voor bezoekers.

Zowel binnen als buiten de openingstijden zijn door vrijwilligers van het Arboretum op afspraak rondleidingen voor groepen gegeven. Het minimumtarief voor een rondleiding is in 2017 € 45,--. Voor een gids dient € 25,-- te worden betaald.

In 2017 is het totaalaantal bezoekers gedaald van 12.837 in 2016 naar 10.305. Het aantal betalende bezoekers daalde van 6.666 naar 5.520. De werkzaamheden aan de doorgaande route zijn zeker debet aan de terugval van het bezoekersaantal. Het totale bedrag aan entreegelden daalde van € 17.959,55 naar € 15.316,=.

## Bijdrage Gemeente Halderberge

Dit betreft de bijdrage van de gemeente Halderberge in de kosten van het Arboretum

## Opbrengst advertenties

Van bedrijven ontvangen wij bedragen voor advertenties in het stichtingsblad de "Aesculus". De opbrengst uit advertentiegeden voor de Aesculus bedraagt € 4.394,-. Met deze opbrengst werden de kosten van de Aesculus ad € 5.361,42 voor een groot deel gedekt.

## Giften

In 2017 is € 1.643,91 aan giften ontvangen. Dit betreft voor een bedrag van € 359,91 giften die zijn ontvangen van bezoekers van open dagen of tijdens rondleidingen. Daarnaast is een bijdrage ontvangen van € 400,= van NL Doet, plus € 300,= van de gemeente Halderberge als bijdrage t.b.v. deskundigheidsbevordering, € 400,= van de weduwe van Dalen, € 100,= van Mevr. van Hoeve, alsmede € 84,= van de fam. Rennings.

## Diverse opbrengsten

Deze opbrengsten zijn als volgt te specificeren:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Rente	€ 205,75	€ 484,08
Verkoop bomen en planten	- 86,=	- 166,50
Verkoop boekjes e.d.	- 221,=	- 364,50
Diversen (koffie/thee)	- 357,35	- 490,06
Opbrengst minus kosten koffieautomaat	- 70,03	- 0
Totaal	€ 940,13	€ 1.505,14

## LASTEN

=====

## PR, Promotie en Publiciteit

In 2016 bedroegen de advertentiekosten € 907,50. Het betrof advertenties in Hartelijk Halderberge, de Museumkrant en Waterpoort.

## Bomen, planten en bodembewerking

Hiervoor is in 2017 € 461,= uitgegeven, bij een begroting van € 2.000,-.

## Onderhoud door derden

Ook in 2017 zijn onderhoudswerkzaamheden o.a. door een hoveniersbedrijf uitgevoerd. Tevens zijn achter de grot diverse bomen geroid. De kosten over 2017 hiervoor bedragen

€ 17.120,30 (2016: € 20.325,23 ) Begroot was € 20.000,=

### Beheerskosten

Deze kosten kunnen als volgt worden gespecificeerd:	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Gas, water en elektra	- 2.449,37	- 2.005,62
Schoonmaak gebouwen	- 1.563,75	- 1.335,=
Exploitatiekosten	- 3.554,24	- 4.545,89
Verzekeringspremies	- 2.145,23	- 2.076,=
Telefoonkosten	- 1.233,74	- 408,45
Onderhoud tractor Avant	- 2.521,53	- 537,80
Brandstof tractor Avant	- <u>340,23</u>	- <u>300,57</u>
Totaal	€ 13.808,09	€ 11.209,33

De hogere telefoonkosten worden grotendeels veroorzaakt door de nieuwe internetaansluiting. Groot onderhoud aan alsmede een technisch probleem met de tractor Avant zijn debet aan de sterke kostenstijging.

### Administratie - en secretariaatskosten

Deze kosten zijn met een bedrag van € 1.063,79 aanmerkelijk binnen het begrote bedrag van € 1.500, = gebleven.

### Materialen/gereedschappen

Onder dit hoofd zijn verantwoord de kosten van materialen en gereedschappen, die de vrijwilligers bij de uitvoering van hun werkzaamheden voor het Arboretum nodig hebben. De totale kosten over 2017 bedroegen € 3.026,64 bij een begroot bedrag van € 2.500.

### Kosten Aesculus

De kosten van het Stichtingsblad de Aesculus zijn met € 5.361,42 iets gestegen ten opzichte van de begroting van € 5.300, = voornamelijk door een grotere oplage.

### Educatie

Deze kosten zijn gemaakt ter bevordering van de deskundigheid bij de vrijwilligers die rondleidingen verzorgen in het Arboretum. De kosten ad € 155, = zijn iets lager dan de begroting,

### Huur toegangsgebouw

Op basis van een overeenkomst met de gemeente wordt vanaf 2004 jaarlijks een huurbedrag vastgesteld gedurende een periode van 50 jaar. De huur bestaat uit 2 componenten namelijk een afschrijvingsdeel en een rentedeel. De afschrijvingscomponent is het 1/50ste deel van een bedrag van € 38.571,32, zijnde 50 % van de aankoopsom en overige door de gemeente gefinancierde investeringen in Paleis en infrastructuur. Dit afschrijvingsdeel ad € 771,43 wordt jaarlijks van de hoofdsom afgetrokken. Over de boekwaarde wordt jaarlijks de rentecomponent berekend tegen een rentevoet van 6 %.

### Diverse kosten

Deze kosten kunnen als volgt worden gespecificeerd:	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Contributies / Abonnementen	- 689,44	- 689,44
Kosten kindermiddagen	- 716,70	- 527,26
Kosten vrijwilligersavond,	- 0	- 274,03
Kosten website, nieuwsbrief	- 110,47	- 110,47
Bankkosten	- 628,97	- 584,92
Diverse overige kosten	- 650,19	- 1.061,15

Totaal

€ 2.795,77    € 3.247,27

De contributies betreffen de Nederlandse Vereniging van Botanische Tuinen, de Nederlands Dendrologische Vereniging en de Bomenstichting. Het abonnement betreft het boekhoudpakket waarvan het Arboretum gebruik maakt.