

# JAARVERSLAG 2020

## 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 2019	Afschrijving 2020	31-12-2020	Afschrijvings- percentage
Toegangsgebouw	153.893,73	41.358,90	3.847,34	108.687,49	2,50%
Theehuis	35.139,03	21.962,27	878,48	12.298,28	2,50%
Gereedschapsloods	10.618,46	10.618,46	0	0	4%
Opslagloods	109.825,26	17.572,04	4.393,01	87.860,21	4%
Tractor Avant II	33.661,89	1.122,06	3.366,19	29.173,64	10%
Totalen	343.138,37	92.633,73	12.485,02	238.019,62	

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 1 schoolbezoek aan de tuin.

### PASSIVA

=====

#### Algemene Reserve

Stand per 1-1-2020	€ 26.159,31
Toevoeging: Resultaat 2020	<u>209,93</u>
Saldo per 31-12-2020	€ 26.369,24

#### Egalisatiefondsen

€ 248.260,51

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

€ 66.667,50

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, bestemmingsreserve infrastructuur 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 2020 was als volgt:

Saldo 1-1-2020	€ 37.369,72
<i>Toevoeging</i>	- 3.575,=
<i>Onttrekking</i>	- ( 3.234,08)

Saldo 31-12-2020 € 37.710,64

*Toelichting toevoeging:*  
Ontvangen sponsorgelden 3.575,=

*Toelichting onttrekking t.b.v. investeringen:*  
2 Picknicktafels 198,=  
Schilderwerk theekoepel 3.036,08

### - Bomenfonds

Saldo 1-1-2020	€ 20.513,25
<i>Toevoeging: ontvangen sponsorgelden</i>	125, =
<i>Onttrekking</i>	1.031,79

Saldo 31-12-2020 € 19.606,46

### - Bestemmingsreserve Infrastructuur

Saldo 1-1-2020	€ 5.600,40
<i>Toevoeging: ontvangen sponsorgelden</i>	0

Saldo 31-12-2020 € 5.600,40

Het saldo zal worden gebruikt voor het onderhoud en educatieve doeleinden met betrekking tot het sedum dak.

### - Voorziening Lustrum

Saldo 1-1-2020	€ 2.500,=
<i>Toevoeging: dotatie uit exploitatierekening</i>	1.250,=

Saldo 31-12-2020 € 3.750,=

## Crediteuren

Geen openstaande posten.

## Transitorische posten

Onder dit hoofd zijn opgenomen de in 2020 ontvangen bijdragen van sponsors en begunstigers over 2021 : € 14.941,=

## 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 2020:27 (2019: 31).

Aan sponsorgelden is € 3.575,- ontvangen. Dit betekent € 50,= meer dan begroot..

#### Bijdragen bomenfonds

In 2020 hebben 4 sponsors (2019: 6) een bijdrage aan het bomenfonds geleverd; de totale ontvangsten zijn met € 125,=, € 25,= lager dan die van 2019. Er was een bedrag van € 150 begroot. Deze bijdragen worden gereserveerd voor aanschaf van bomen.

#### Bijdragen begunstigers

Ultimo 2020 bedraagt het aantal begunstigers, dat de bijdrage heeft voldaan 887, tegenover 902 einde 2019. Desondanks is de opbrengst toegenomen van € 16.399,85 tot € 17.376,23. Begroot was € 17.000,-. Voor minimaal € 13,- per jaar was men tot 1 april 2019 begunstiger van het Arboretum. Hierna is het tarief verhoogd tot minimaal € 15,-. Begunstigers hebben 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 € 3,= entreegeld op de open dagen. In principe is 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-/m zaterdagmiddag van 13.30 uur tot 16.30 uur opengesteld. Echter door de Corona-crisis was de tuin in de maanden april en mei gesloten en moesten ook een aantal evenementen zoals 1 kindermiddag, de plantenbeurs, de openstelling tijdens de kerstdagen enz. geannuleerd worden.

Ook hierdoor zijn, binnen als buiten de openingstijden, door vrijwilligers van het Arboretum slechts in beperkte mate, op afspraak rondleidingen voor groepen gegeven. Het minimumtarief voor een rondleiding is in 2020 € 49,-. Voor een gids dient € 25,- te worden betaald.

Door de hierboven geschetste ontwikkelingen is in 2020 het totaal aantal bezoekers gedaald van 10.585 in 2019 naar 5.929. Hierdoor is tevens het bedrag aan entreegelden gedaald van € 20.372,54 in 2019 naar € 10.499,=.

#### 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". Door de Corona-crisis is besloten slecht 1 nummer uit te brengen. Ondanks het feit dat onze adverteerders een zeer moeilijke periode door maken, bedroeg de opbrengst uit advertentiegeden voor de Aesculus € 2221,=-. De kosten van de Aesculus bedroegen € 3.236,81.

#### Giften

In 2020 is € 1.154,73 aan giften ontvangen. In dit bedrag zijn naast de giften tijdens open

dagen begrepen: € 350 van de fa. de Kroon uit Breda voor de sponsoring van een zitbank, € 100,= van schilderbedrijf De Bruijn en tweemaal € 300,= als bijdrage in de educatie van onze vrijwilligers van de gemeente Halderberge. (De bijdrage 2019 was vorig jaar niet ontvangen)

### Diverse opbrengsten

Deze opbrengsten zijn als volgt te specificeren:	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Rente	€ 7,79	€ 15,24
Verkoop bomen en planten	- --	- 90,=
Verkoop boekjes e.d.	- 47,50	- 415,51
Diversen (koffie/thee , etc.)	- 14,=	- 1.327,81
Opbrengst minus kosten koffieautomaat	- -----	- 146,97
Totaal	€ 69,29	€ 1.995,53

In de diverse opbrengsten voor 2019 is tevens begrepen de kwijtschelding voor 50 % van een factuurbedrag door een crediteur ad € 630,41, een schade uitkering door de verzekering na inbraak ad € 745,- en een schade uitkering hierna aan een derde van € 315,=.

### LASTEN

=====

#### PR, Promotie en Publiciteit

In 2020 bedroegen de advertentiekosten € 1082,95. Het betrof advertenties in Hartelijk Halderberge, de Museumkrant , Waterpoort Werkt en Vakantiekraant Nederland. In 2019 bedroegen de kosten € 1.530,65. De reclamekosten ad € 345,05 hebben betrekking op nieuwe folders en entreeboekjes. De totale kosten waren € 1.095,05. Visit Halderberge gaf een subsidie van € 750,=. In 2019 waren de reclamekosten ad € 997,04 nog een onderdeel van de administratie- en secretariaatskosten.

#### Bomen, planten en bodembewerking

Hiervoor is in 2020 € 469,97 uitgegeven, bij een begroting van € 1.000,-.

#### Onderhoud door derden

Ook in 2020 zijn onderhoudswerkzaamheden o.a. door een hoveniers bedrijf uitgevoerd. De totale kosten over 2020 bedragen € 24.996,61 (2019: € 17.805,42 ) Begroot was € 25.000,=.

#### Beheerskosten

Deze kosten kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Gas, water en elektra	€ 2.613,03	- 3.526,13
Schoonmaak gebouwen	- 1.267,50	- 1.402,50
Exploitatiekosten	- 3.484,54	- 3.753,19
Verzekeringspremies	- 2.601,12	- 2.412,96
Telefoonkosten	- 1.080,06	- 1.035,68
Onderhoud tractor Avant	- 371,54	- 504,41
Brandstof tractor Avant	- 427,62	- 354,77
	- -----	- -----
Totaal	€ 11.845,41	€ 12.989,64

#### Administratie- en secretariaatskosten

Deze kosten zijn met een bedrag van € 1.020,10 lager dan het begrote bedrag van € 1.500, =. In het bedrag van 2019 is begrepen een bedrag van € 605 voor nieuwe flyers en € 392,04 voor nieuwe entreeboekjes.

#### 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 2020 bedroegen € 2.410,86 bij een begroot bedrag van € 2.500.

### **Kosten Aesculus**

De kosten van het Stichtingsblad de Aesculus hebben met het bedrag van € 3.236,81 betrekking op 1 aflevering.

### **Educatie**

Deze kosten worden gemaakt ter bevordering van de deskundigheid bij de vrijwilligers die rondleidingen verzorgen in het Arboretum. In verband met Corona zijn in dit kader geen activiteiten ontplooid.

### **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 1/50<sup>ste</sup> 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>2020</u>	<u>2019</u>
Afboeking oude vordering	€ 35,=	- 0
Contributies / Abonnementen	- 996,25	- 1.315,61
Kosten kindermiddagen	- 0	- 361,11
Kosten vrijwilligersavond,	- 0	- 314,13
Bankkosten	- 1.150,01	- 694,66
Diverse overige kosten	- 18,45	- 18,45
	-----	-----
Totaal	€ 2.199,71	€ 2.703,96

In de bankkosten worden vanaf 2020 de abonnementskosten voor de pinautomaat ad € 30,25 per maand gerubriceerd. Tevens de kosten welke de provider in rekening brengt voor ieder pin transactie. Deze bedroegen in 2020: € 74,65.

De contributies en abonnementen betreffen de Tuinenstichting, de Nederlandse Vereniging van Botanische Tuinen, de Nederlands Dendrologische Vereniging en de Bomenstichting. De abonnementen betreffen het boekhoudpakket, waarvan het Arboretum gebruik maakt en de hosting van de website .