

Wassenaar, 28 maart 2013

Aan de Bestuursleden van de
Stichting Mens en Tuin
P/a Symonszstraat 46
2584 CZ Den Haag

JAARREKENING 2012

Geacht Bestuur,

Ingevolge de ons verstrekte opdracht hebben wij de Jaarrekening 2012 van de Stichting Mens en Tuin samengesteld.

Op basis van de door uw penningmeester verstrekte gegevens, stelden wij dit rapport samen.

Hierbij doen wij u toekomen:

Bijlage 1 Balans per 31 december 2012 en 31 december 2011

Bijlage 2 Staat van baten en lasten - jaar 2012 en 2011

Bijlage 3 Toelichting op de balans per 31 december 2012

Bijlage 4 Toelichting op de staat van baten en lasten – jaar 2012

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen graag bereid.

Hoogachtend,

mr M.M. Bellekom-Vogels

Stichting Mens en Tuin
Den Haag

BALANS PER	31 DECEMBER 2012		31 DECEMBER 2011	
Aktiva	€	€	€	€
Vaste aktiva				
Nieuwbouw		14.129		23.295
Vlottende aktiva				
Debiteuren	180		0	
Vooruitbetaalde kosten	445		670	
Te ontvangen subsidie	8.550		6.510	
Overige vorderingen	433		749	
		<hr/>	<hr/>	
		9.608		7.929
Liquide middelen		1.473		969
		<hr/>	<hr/>	
		25.210		32.193
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	

BALANS PER	31 DECEMBER 2012		31 DECEMBER 2011	
Passiva	€	€	€	€
Algemene reserve		4.477		5.209
Vorzieningen				
Huisvesting / inventaris		0		9.166
Reservering				
Project Kunstzinnige begeleiding		4.000		0
Vlottende passiva				
Crediteuren	847		270	
Te betalen kosten	10.287		12.494	
Gereserveerd vakantiegeld	2.311		1.902	
Te betalen loonbelasting	3.288		2.501	
Te betalen pensioenfonds	0		651	
	<hr/>	16.733	<hr/>	17.818
		<hr/>		<hr/>
		25.210		32.193
		<hr/> <hr/>		<hr/> <hr/>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN
Jaar 2012 en Jaar 2011

	Jaar 2012		Jaar 2011	
	€	€	€	€
Inkomsten		100.868		98.584
Lasten				
Personeelskosten	69.465		53.420	
Huisvestingskosten	6.370		11.367	
Kosten Organisatie	15.328		14.775	
Kosten Activiteiten	10.818		12.232	
<i>Kosten Projecten</i>				
Metamorfose, Tuinkas	0		2.401	
Observatiekas	-327		1.850	
Wij Willen Zon	0		2.483	
Project bijen	45		0	
Project burnout	-99		0	
		<hr/>	<hr/>	
		-101.600		-98.528
		<hr/>		<hr/>
		-732		56
Diverse baten/lasten				
Vrijval voorziening nieuwbouw	9.166		9.167	
Afschrijving Nieuwbouw	-9.166		-9.167	
		<hr/>	<hr/>	
		0		0
		<hr/>		<hr/>
Resultaat voor herrekening subsidie		-732		56
Af: herrekening subsidie		0		-2.258
		<hr/>		<hr/>
Resultaat		-732		-2.202
		<hr/> <hr/>		<hr/> <hr/>

**Toelichting op de Balans
per 31 december 2012 en 31 december 2011**

AKTIVA

	31 december 2012	31 december 2011
Nieuwbouw	€	€
Totaal 1 januari 2012	23.295	32.462
Af: afschrijving 2012	-9.166	-9.167
	<hr/>	<hr/>
Totaal 31 december 2012	14.129	23.295
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
Te ontvangen subsidie Gemeente Den Haag	€	€
Subsidieverlening	85.500	87.685
Af: Correctie subsidie	0	-2.258
Af: Reeds ontvangen voorschotten	-76.950	-78.917
	<hr/>	<hr/>
Nog te ontvangen subsidie	8.550	6.510
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
Liquide middelen	€	€
Kas	189	158
Tuinkas	5	47
Postbank 139660	283	713
Postbank 139660 sterrekening	2	1
ABN AMRO 40.20.63.767	994	50
	<hr/>	<hr/>
Totaal	1.473	969
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

**Toelichting op de Balans
per 31 december 2012 en 31 december 2011**

PASSIVA

Verloop algemene reserve

	€
Stand per 1 januari 2012	5.209
Bij: Resultaat 2012	-732

	4.477
--	-------

Voorziening Huisvesting / Inventaris

	€
Stand 1 januari 2012	9.166
Af: afschrijving jaar 2012	-9.166

	0
--	---

31 december 2012

31 december 2011

Te betalen kosten

	€	€
Administratiekosten	1.162	1.174
Inhuur personeel	5.500	5.500
Tuinkas restant	0	2.810
Vrijwilligers vergoeding	1.875	0
Reiskosten vergoeding	100	0
Opleiding psychiatrie	1.000	1.000
Onderhoud Pand	0	2.010
Bankkosten	31	0
Algemene kosten	619	0

	10.287	12.494
--	--------	--------

**Toelichting op de Staat van Baten en Lasten
Jaar 2012 en Jaar 2011**

	Jaar 2012		Jaar 2011	
	€	€	€	€
<i>Inkomsten</i>				
Reguliere subsidie		85.500		87.685
Subsidie corr 2011	2.258		0	
Ontvangen huur	9.247		9.142	
Eigen bijdragen	96		228	
Overige inkomsten	3.574		288	
Opbrengst verkopen	193		1.241	
		<hr/>	<hr/>	
		15.368		10.899
		<hr/>	<hr/>	
		100.868		98.584
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	
 <i>Salariskosten</i>				
Bruto salarissen, vakantiegeld	58.145		37.685	
Sociale lasten	8.370		5.318	
Pensioenfonds PGGM	4.654		2.936	
Ziekengeld verzekering	3.335		1.219	
Maetis Arbo	421		410	
		<hr/>	<hr/>	
		74.925		47.568
Reiskostenvergoeding		883		588
Personeelskosten		330		436
Kosten vakantie, invallers		0		7.028
Detachering		-6.673		0
Vergoeding ziekte		0		-2.200
		<hr/>	<hr/>	
Totaal		69.465		53.420
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	

**Toelichting op de Staat van Baten en Lasten
Jaar 2012 en Jaar 2011**

	Jaar 2012	Jaar 2011
<i>Huisvestingskosten</i>	€	€
Onderhoud	2.758	6.328
Energiekosten	1.071	2.893
Energie afrek. v.j.	45	-1.200
Schoonmaakkosten	2.410	1.361
Verzekering	1.838	1.733
Onroerendzaakbelasting	258	252
Afschrijving	0	0
Vrijval reservering onderhoud	-2.010	0
	<hr/>	<hr/>
Totaal	6.370	11.367
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
<i>Kosten organisatie</i>	€	€
Klein inventaris, investeringen	1.200	2.881
Zaden, tuinartikelen	3.779	1.752
Verzekeringen	727	528
Contributies/abonnementen	1.146	1.343
Telefoonkosten	0	12
Kantoorbenodigdheden	285	455
Bankkosten	219	209
Vergoeding vrijwilligers	3.825	3.550
Administratiekosten	4.147	5.176
Accountantskosten	0	-1.131
	<hr/>	<hr/>
	15.328	14.775
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
<i>Kosten activiteiten</i>	€	€
Reclame, advertentie, website	0	255
Huishoudelijke kosten	1.814	2.214
Cadeaus	619	874
Tuintherapie, kunstzinnig werk	7.185	5.610
Opendag, jaarfeesten	696	764
Jaarfeesten	432	2.515
Overige kosten	72	0
	<hr/>	<hr/>
	10.818	12.232
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

JAARREKENING 2012

EXPLOITATIEOVERZICHT 2012

LASTEN		BATEN			
L1	Personeelslasten	76.138	B1 Personeel	6.673	
L2	Huisvesting (vast)	2.096	B2 Huisvesting (vast)	9.247	
L3	Huisvesting (variabel)	4.274	B3 Huisvesting (variabel)	0	
L4	Organisatie	15.328	B4 Organisatie	3.767	
L5	Activiteiten	10.437	B5 Activiteiten	96	
L6	Afschrijvingen	0	B6 Subsidies 2012	85.500	
L7	Terug betaalde subs. Vorig jaar		B6b Nabetaalde subs. vorige jaren	2.258	
	Saldo (voordelig resultaat)		Saldo (nadelig resultaat)	732	
TOTAAL		108.273	TOTAAL		108.273

BALANS PER 31-12-2012

ACTIVA		PASSIVA			
A1	Gebouw	14.129	Algemene reserve/		
A2	Inventaris	0	Eigen vermogen		
A3	Materialen	0	Stand per 31-12-2011 ->	5.209	
A4	Vorraden	0	Resultaat 2012	-732	
A5	Borgsom electra, gas, water	0	Stand per 31-12-2012 ->	4.477	
A6	Borgsom huur	0	P2 Doelreserve	4.000	
A7	Nog te ontvangen subsidie	8.550	P3 Nog niet afgeloste leningen	0	
A7b	Nog te ontvangen overige	613	P4 Nog te betalen	16.733	
A8	Vooruitbetaald m.b.t. 2013	445	P5 Vooruitontvangen mbt 2011	0	
A9	Saldo kasgeld	194	P6 Overige :	0	
A10	Totaal saldo bankrekeningen	1.279			
A12	Overige:				
TOTAAL		25.210	TOTAAL		25.210

PERSONEEL

	Lasten	Baten
Vast		
Salarissen (exclusief vrijwilligers)	74.925	6.673
Ontvangen ziekengeld		0
Variabel		
Wervingskosten	0	0
Verhuis, reis, en pensionkosten	1.213	
Overige: Kosten vakantie, invallers	0	
	<hr/>	<hr/>
Totaal personeelskosten	L1 76.138	B1 6.673

HUISVESTING

		Lasten	Baten
Vaste huisvestingslasten:			
Is het pand eigendom	ja		
Bij eigendom: waarde volgens balans	14.129		
Lasten hypotheek / lening		0	
T.b.v. pand:			
Opstal, brand, glasverzekering		1.838	
Indien geen eigendom: noteer adres			
Huurlasten pand:		0	
Huurlasten pand:		0	
Overige huurlasten		0	
Onroerend zaakbelasting		258	
		<hr/>	
Totaal vaste huisvestingslasten	L2	2.096	
Inkomsten door verhuur			B2 9.247
Variabele huisvestingslasten:			
Gas, electra, water, heffing waterschap ofwel hoogheemraad Delfland		1.116	
Onderhoud gebouw		748	
Verbouwing		0	
Schoonmaakkosten		2.410	
Overige variabele huisvestingslasten		0	
		<hr/>	
Totaal varabele huisvestingslasten	L3	4.274	
Terug ontvangen gas, elektra, water			B3 0

ORGANISATIE

Aantal leden:	pm	Lasten		Baten	
Contributie, inschrijf-/uitleengelden			0		0
Inventaris / inrichting			4.979		
Verzekeringen					
WA, inboedel, overige			727		
Lidmaatschappen, abonnementen			1.146		
Telefoonkosten			0		
Drukwerk, portokosten			285		
Ontvangen, betaalde rente			219		
Vrijwilligerskosten			3.825		
Giften, donaties			0		
Aflossing lening			0		
Overige kosten:					
Administratiekosten, accountant			4.147		
Overige inkomsten, bijvoorbeeld uit fondsen of andere niet gemeentelijke subsidies					3.574
Opbrengst verkopen					193
Totaal	L4		15.328		
Totaal				B4	3.767

ACTIVITEITEN

	Lasten	Baten
Publiciteit, reclame	0	
Bar: inkopen	0	
Bar: opbrengst		0
Maaltijden: inkopen	1.886	
Maaltijden: opbrengsten		96
Excursies	619	
Cursussen Tuintherapie, kunstzinnig werk	7.185	
Kerstactiviteiten (exclusief subsidie)	432	
Oud en nieuw activiteiten (exclusief subsidie)	0	
Overige activiteiten		
Open dag	696	
Project Bijen	45	
Project Tuinkas	0	
Project Observatiekas	-327	
Project Burn-out	-99	
Totaal	L5 10.437	
		B5 96

GEMEENTELIJKE SUBSIDIES

Soort subsidie	Kenmerk Verleningsbrief	Verleend bedrag	Ontvangen Voorschot
Subs. Gem. Den Haag, Dienst OCW: S.v.p. omcirkelen wat van toepassing is.			
Waardering/ Exploitatie /Investerings/ anders, nl	ABBA/1018293/VGZ-30	85.500	76.950
Waardering/Exploitatie/Investerings/ anders, nl			
Waardering/Exploitatie/Investerings/ anders, nl			
	Totaal	B6 85.500	
			76.950
Het totaal van de verleende subsidiebedragen van B6 vermeldt u bij B6 in het Exploitatieoverzicht op pagina 2.			
Het verschil tussen de verleende subsidiebedragen en de voorschotten, vermeldt u bij A7 in de Balans op pagina 2			
			8.550
Nabetaalde "rest-subsidie" van vorig boekjaar (bijvoorbeeld de resterende, nog niet bevoorschotte 10%) vermeldt u bij B6b in het Exploitatieoverzicht op pagina 2.			
		2.258	
Terugbetaalde subsidie van vorig boekjaar (bijvoorbeeld naar aanleiding van een subsidievaststelling) Dit bedrag vermeldt u bij L7 in het Exploitatieoverzicht			
		0	