



Vereniging van Vrienden van de Leidse Hout

Staat van baten en lasten

	Begroting 2021	Begroting 2020	Realisatie 2020
Baten			
Contributies	2.600	2.550	2.565
Verkoop bomenboekjes	-	150	434
Overige baten	150	-	265
Afboeking nto contributies 2019	-	-	-165
<i>Som van de baten</i>	<i>2.750</i>	<i>2.700</i>	<i>3.099</i>
Lasten			
<i>Algemene lasten</i>	<i>1.250</i>	<i>1.600</i>	<i>652</i>
Algemene Ledenvergadering	200	200	17
Bank	200	250	160
Bestuurskosten	200	200	30
Brieven en flyers	200	500	-
Website	450	450	445
<i>Evenementen en projecten</i>	<i>850</i>	<i>500</i>	<i>-</i>
Dierenboekje*	-	-	-
Leidse Hout jubilea	700	-	-
Kleine evenementen	150	500	-
Waterlelieconcerten*	-	-	-
<i>Groengroep en natuureducatie</i>	<i>575</i>	<i>250</i>	<i>-</i>
Groengroep	300	100	-
Zwerfafval	75	-	-
Natuurexcursies	100	100	-
Natuurpad	100	50	-
<i>Som van de lasten</i>	<i>2.675</i>	<i>2.350</i>	<i>652</i>
Saldo van baten en lasten	75	350	2.447
* Ten laste van de reserves	3.055	1.505	-
Dierenboekje	1.545	-	-
Waterlelieconcerten	1.510	1.505	-



Vereniging van Vrienden van de Leidse Hout

Toelichting begroting 2021

Contributies

De vereniging heeft op 1 januari 2021 238 leden, waarvan 59 leden hebben betaald voor het leven. De contributie wordt gehandhaafd op € 15 per jaar.

Overige baten

Betreft een inschatting van te ontvangen donaties.

Algemene lasten

Jaarlijks terugkerende lasten zoals bankkosten en de kosten voor de website.

Evenementen en projecten - drie jubilea

In 2021 vieren we drie jubilea:	Tot. begrote kosten	700
1. 90 jaar Volkspark Leidse Hout (opening juni 1931)	-Communicatie/PR	350
2. 35 jaar Vrienden van de Leidse Hout	-Markt	200
3. 25 jaar Waterlelie	-Medailles en petjes	150

We reserveren € 700 voor onkosten. Communicatie en PR kosten betreft o.a het drukwerk van flyers en baniervlaggen om activiteiten op plaatsen te markeren. De kosten van de markt betreffen kosten voor huur van tafels en koek en zopie. Medailles en petjes zijn voor het stimuleren van (sport) activiteiten.

Dierenboekje - 'Dieren in de Leidse Hout'

In vervolg op het bomenboekje, wil de vereniging in juni 2021 het boekje 'Dieren in de Leidse Hout' uitbrengen. Het boekje wordt gefinancierd vanuit de bestemmingsreserve van de vereniging. De projectbegroting is hieronder opgenomen. De subsidies van Ondernemersvereniging Boerhaavedistrict (OVBD) ad € 750 en de Gemeente Leiden ad € 1.000 zijn inmiddels toegekend.

Kosten		Opbrengsten	
Vormgeving en druk	3.245	Gemeente Leiden (toegekend)	1.000
Attentie auteurs	300	OVBD, Leiden (toegekend)	750
Onvoorzien	250	Verkoop 2021 en 2022	1.000
		Saldo tekort tlv de reserve	1.045
	<u>3.795</u>		<u>3.795</u>



Vereniging van Vrienden van de Leidse Hout

Toelichting begroting 2021 (vervolg)

Naar verwachting worden de baten uit verkoop van de dierenboekjes niet in het geheel in 2021 gerealiseerd. Het tekort dat ten laste van de reserve wordt gebracht is daarom naar verwachting in 2021 groter dan het in de projectbegroting genoemde saldo. Wij verwachten dat de verkoop in 2021 € 500 en in 2022 € 500 bedraagt. Ten laste van de reserve wordt derhalve gebracht € 1.545 in 2021 en € -500 in 2022 (per saldo over 2021 en 2022 € 1.045).

Waterlelieconcerten

Deze activiteit worden gefinancierd vanuit de bestemmingsreserve van de vereniging. De begroting is hieronder opgenomen. De subsidies van de gemeente Leiden ad € 2.500 en Fonds 1818 zijn inmiddels toegekend. Het programma voor 2021 is op de website van de VVLH te vinden.

Kosten		Opbrengsten	
Vergoedingen ensembles	3.600	Gemeente Leiden	2.500
Vergunning	80	Fonds 1818	500
Administratie	80	Particuliere sponsors	-
Catering tbv ensembles	250		
Catering medewerkers	250	Tekort tlv de reserve	1.510
Programmabrochures	250		
	<u>4.510</u>		<u>4.510</u>

Groengroep en natuureducatie

De € 575 is gereserveerd voor het maken van kosten ten behoeve van onkosten en externe vrijwilligers. De uitgaven voor de groengroep zijn eenmalig met € 200 verhoogd voor het kopen van hestjes.

Saldo van baten en lasten

Het batig saldo kan gebruikt worden voor onvoorziene uitgaven. Een batig saldo aan het einde van het jaar wordt toegevoegd aan de algemene reserve. Voor de volledigheid is hieronder de kasprognose voor 2021 opgenomen.

Banktegoeden per 1/1	16.201
Saldo baten en lasten	75
Crediteuren	-643
Ten laste van bestemmingsreserve	<u>-3.055</u>
Banktegoeden per 31/12	12.578

Coronasituatie 2021 geeft onzekerheid

Voor alle activiteiten geldt dat wij er voor de begroting vanuit gaan dat ze door kunnen gaan. Coronamaatregelen in met name het voor- en najaar kunnen er toe leiden dat activiteiten in beperkte mate



Vereniging van Vrienden van de Leidse Hout

Toelichting Staat van baten en lasten 2020

Contributies

In 2020 hebben wij per saldo 9 nieuwe leden mogen verwelkomen. Per 1 januari 2021 hebben diverse leden hun lidmaatschap over 2020 nog niet voldaan. We hebben geen vordering in de balans opgenomen, we verwachten dat deze bijdragen niet meer betaald worden.

Twee leden hebben de contributie reeds vooruitbetaald (totaal € 30).

Verkoop Bomenboekjes

De totale opbrengst van de bomenboekjes in 2019 en 2020 bedroeg € 1.101. In 2020 bedroeg de opbrengst € 434.

Overige baten

Deze bestaan uit donaties (€ 260) en rente over de vermogensspaarrekening (€ 4,81).

Algemene lasten

Jaarlijks terugkerende lasten zoals bankkosten en de kosten voor hosting en onderhoud van de website. De kosten vallen lager uit agv verminderde activiteiten vanwege de coronapandemie in 2020.

Evenementen en projecten

In 2020 zijn er als gevolg van de coronapandemie geen activiteiten uitgevoerd, met uitzondering van de waterlelieconcerten (zie onder).

Waterlelieconcerten 2019

Vanwege het beperkte aantal waterlelieconcerten in 2020 konden de kosten geheel uit de subsidie van de gemeente worden gefinancierd. Zie ook toelichting balans.

Saldo van baten en lasten

Wij stellen voor het batig saldo toe te voegen aan de algemene reserve.



Vereniging van Vrienden van de Leidse Hout

Balans per 31 december 2020

Activa	2020	2019	Passiva	2020	2019
Liquide middelen:			Eigen vermogen:		
- Rekening-courant	6.660	2.809	- Algemene reserve	6.066	3.619
- Spaarrekening	9.540	9.536	- Bestemmingsreserve verf. & e	9.462	-
			- Bestemmingsres. verfraaiing	-	7.236
			- Bestemmingsres. evenemente	-	2.226
Vorderingen:			Schulden:		
- Nto contributies	-	165	- Eindafrekening subsidie Water	643	-
- Debiteuren bomenboekjes	-	657	- Reeds ontvangen contributie	30	85
Totaal*	16.201	13.166		16.201	13.166

* Door afronding verschilt het totaal met de optelling van de gepresenteerde balansposten.

Toelichting Balans per 31 december 2020*Liquide middelen*

Zie volgende pagina voor het kasstroomoverzicht.

Vorderingen

dienen per jaareinde hun lidmaatschapsbijdrage over 2019 te voldoen totaal € 165.

Eigen vermogen

Hierna zijn de verloopstaten opgenomen van de onderdelen van het eigen vermogen.

Algemene Reserve

Per 1 januari	3.618,76
Resultaat 2019	<u>2.447,03</u>
Per 31 december	6.065,79



Vereniging van Vrienden van de Leidse Hout

Toelichting Balans per 31 december 2020 (vervolg)

Bestemmingsreserve verfraaiing en evenementen

De kantonrechter heeft in 2010 desgevraagd toegestaan om een deel van het vermogen € 100.000 eerder in eigendom te geven van de Vrienden van de Leidse Hout. In de ALV van 2012 is besloten om de helft van het voorschot aan te wenden voor verfraaiingen in de Leidse hout en de andere helft voor evenementen in de Leidse Hout. Het niet uitgegeven deel van het voorschot staat als bestemmingsreserve in de balans. Zie de jaarrekening 2019 voor overzichten van het verloop van de bestemmingsreserves. De bestemmingsreserve verfraaiing en evenementen zijn met het besluit in de laatste ALV per 1 januari 2020 samengevoegd.

Per 1 januari

-Bestemmingsreserve verfraaiing	7.236,17	
-Bestemmingsreserve evenementen	<u>2.226,16</u>	
		9.462,33

Geen mutaties in 2020

	<u>-</u>	
Per 31 december		<u>9.462,33</u>

Het saldo van de kosten en opbrengsten van de Waterlelieconcerten worden ten laste van de bestemmingsreserve gebracht. Zie onder de realisatie van 2020. Ondanks de coronapandemie zijn nog er nog 7 concertdagen gehouden. De kosten vallen lager uit en konden geheel uit de subsidie van de Gemeente Leiden worden gefinancierd. Een bedrag van € 642,67 moet per 31 december 2020 nog worden terugbetaald.

Kosten	Begroot	Realisatie	Opbrengsten	Begroot	Realisatie
Vergoedingen ensembles	3.600	1.200,00	Gemeente Leiden	2.500	2.500,00
Vergunning	75	75,23	Eindafrekening Gem. Leiden		-642,67
Administratie	80	66,55			
Catering tbv ensembles	250	74,63	Tekort tlv de VVLH	2.005	-
Programmabrochures	250	30,19			
Catering medewerkers	250	160,99			
Corona-voorzorg	-	196,20			
Overige kosten	-	53,54			
	<u>4.505</u>	<u>1.857,33</u>		<u>4.505</u>	<u>1.857,33</u>

Schulden

De schulden bestaan uit de eindafrekening van de subsidie van de Gemeente Leiden voor de Waterlelieconcerten (zie boven) en uit vooruitbetaalde contributies.



Vereniging van Vrienden van de Leidse Hout

Kasstroomoverzicht 2020

Volgens de directe methode

Liquide middelen per 1 januari

- Betaalrekening NL83INGB0000011621	2.808,57	
- Vermogenspaarrekening NL83INGB0000011621	9.535,52	
Totaal		12.344,09

Ontvangsten

- Contributies baten 2020	2.565,00	
- Afboeking nto contributies 2019	-165,00	
- Debiteuren nto contributies 2019	165,00	
- Vooruitontvangen contributies 2021 in 2020	30,00	
- Vooruitontvangen contributies 2020 in 2019	-85,00	
- Verkoop bomenboekjes	434,00	
- Debiteuren bomenboekjes 2019	657,00	
- Overige ontvangsten	264,81	
- Crediteuren Eindafrekening Gemeente Leiden Waterlelieconcert	642,67	
		4.508,48

Kasontvangsten contributies en overige ontvangsten

Uitgaven

- Algemene lasten	-651,78	
- Waterlelieconcerten tlv de reserve	-	
Totaal uitgaven		-651,78

Saldo kasontvangsten en -uitgaven 2020 3.856,70

Liquide middelen per 31 december 2020

		16.200,79
- Betaalrekening NL83INGB0000011621		6.660,46
- Vermogenspaarrekening NL83INGB0000011621		9.540,33



Vereniging van Vrienden van de Leidse Hout

Erfenis

De vereniging heeft een erfenis ontvangen van de eind 2009 overleden mevrouw M.A. van Rijckevorsel-Krantz. Zij was de dochter van de Leidse industrieel B.F. Krantz, die een grote rol heeft gespeeld bij de totstandkoming van de Leidse Hout. In haar testament heeft zij onze vereniging als enige erfgenaam genoemd en aan haar zoon het recht van vruchtgebruik van de hele nalatenschap verleend. De bepaling over het vruchtgebruik betekent dat de vereniging niet eerder dan na het overlijden van de zoon over het vermogen kan beschikken.

De waarde van de erfenis bestaat uit het vruchtgebruik en het bloot eigendom. De waarde van het bloot eigendom is het huidige bedrag van de erfenis, minus de te verwachten kosten van het vruchtgebruik. Zie hieronder voor een berekening. Daarbij is uitgegaan van een rekenrente van 6% en een leeftijdsfactor van 8 (2018) en 7 (2019) gezien de leeftijd van de vruchtgebruiker. De erfenis wordt beheerd door een notaris en bestaat uit 3 bankrekeningen. De kantonrechter houdt toezicht op het beheer van de erfenis. Eind 2020 heeft de notaris op verzoek van VVLH een aanvraag bij de rechtbank ingediend voor een nieuw voorschot. Ook zijn afspraken tussen VVLH, ABN AMRO en de notaris vastgelegd over het vruchtgebruik.

	Ultimo	*2020	2019	2018
Privérekening .586 pm			80.608,62	72.516,24
Vermogensspaarrekening .665		12.250,85	12.246,91	12.236,21
Effectenrekening .586 pm			553.082,00	534.433,00
Totaal erfenis			645.937,53	619.185,45
Waarde vruchtgebruik pm			271.293,76	297.209,02
Waarde blooteigendom pm			374.643,77	321.976,43

Een deel van vruchten is bij de Stichting Beheer Cliëntengelden Amarant (SBCA) weggezet. De gelden worden besteed aan dagbesteding en verzorging als daartoe de noodzaak bestaat. Hieronder volgt een overzicht van de gelden die per jaareinde niet besteed zijn.

	Ultimo	*2020	2019	2018
Financieel overzicht SBCA pm			16.686,92	8.016,38

* Nog niet alle bedragen in 2020 zijn bekend bij de VVLH. Deze zijn met pm aangegeven.