

TOELICHTING OP DE BALANS
Tuinpark Tuinwijk

VLOTTENDE ACTIVA

	Stand	Stand	Stand
	31-12-2023	1-1-2023	1-1-2023
Overige vorderingen (1)	€ 40.358		
Kruisposten	€ 1.037	€ 37	€ 37
Tussenrekening BVV	-€ 3.212	€ 7.893	€ 7.893
Tussenrekening pinbetalingen	€ 0	-€ 26	-€ 26
Tussenrekening consumptiebonnen/muntjes	€ 0	-€ 15	-€ 15
Overige vorderingen (vooruitbetaalde kosten)	€ 15.756	€ 4.975	€ 4.975
Emballage	€ 3.774	€ 5.561	€ 5.561
Nog te ontvangen elektra aansluiting leden	€ 23.003	€ 23.464	€ 23.464
	€ 40.358	€ 41.889	€ 41.889

Op de kruisposten staan een voorschot voor het logeerhuis en een dubbel betaalde declaratie die in 2024 wordt verrekend.

Het bedrag op de tussenrekening BVV betreft de afrekening van december welke in 2024 wordt betaald.

Het bedrag op de overige vorderingen bestaat voor € 13.403 uit de uitkering uit het beheerfonds welke in 2024 wordt ontvangen.

Op de rekening nog te ontvangen elektra aansluiting leden staat de afrekening van de meterstanden van 2023 welke in 2024 wordt ontvangen van de leden.

	Stand	Stand	Stand
	31-12-2023	1-1-2023	1-1-2023
Kas commissies (2)	€ 10		
Kas winkel	€ 10	€ 0	€ 0
	€ 10	€ 0	€ 0

	Stand	Stand	Stand
	31-12-2023	1-1-2023	1-1-2023
Banken (3)	€ 582.073		
Rabobank NL93RABO0105380733	€ 65.639	€ 209.011	€ 209.011
Rabobank spaarrekening NL95RABO1514441691	€ 516.434	€ 367.123	€ 367.123
	€ 582.073	€ 576.134	€ 576.134

RESERVES

	Stand	Stand	Stand
	31-12-2023	onttrekking	toevoeging
Reserve algemene middelen (4)	€ 98.470		
Continuïteitsreserve (Algemene reserve)	€ 98.470	€ 0	€ 2.000
	€ 98.470	€ 0	€ 96.470

De toevoeging aan de continuïteitsreserve is afkomstig uit het resultaat van 2022.

	Stand	Stand	Stand	Stand
	31-12-2023	onttrekking	toevoeging	1-1-2023
Bestemmingsreserves (4)	€ 245.740			
Reserve nieuwe waterleiding	€ 216.805	€ 11.400	€ 205.405	€ 205.405
Reserve nieuw materieel	€ 10.733	€ 2.280	€ 8.453	€ 8.453
Reserve jeugdactiviteiten	€ 0	€ 290	€ 290	€ 290
Reserve logeerhuis	€ 8.202	€ 8.036	€ 6.910	€ 9.327
Reserve zonnepanelen	€ 10.000			€ 10.000
	€ 245.740	€ 8.326	€ 20.590	€ 233.475

De toevoeging aan de reserve nieuwe waterleiding en de reserve nieuw materieel zijn afkomstig uit de jaarlasten van 2023.

Het saldo van de reserve jeugdactiviteiten hebben wij vrij laten vallen naar het resultaat. Deze commissie krijgt ieder jaar een eigen budget.

De toevoegingen aan de reserve logeerhuis is afkomstig uit donaties. De onttrekkingen zijn uitgaven voor het inrichten van het gastenhuysje.

Onverdeeld resultaat (5) € 9.910

In 2023 is het onverdeeld resultaat van 2022 als volgt verdeeld

Toevoeging aan de continuïteitsreserve	€ 2.000
Toevoeging aan de voorziening onderhoud tuinpark	€ 17.384
	€ 19.384

Het bestuur stelt voor het resultaat over het lopende boekjaar als volgt te verdelen:

Toevoeging aan de reserve inventaris	€ 9.910
--------------------------------------	----------------

VOORZIENINGEN

	Stand	Stand	Stand	Stand
	31-12-2023	onttrekking	toevoeging	1-1-2023
Voorzieningen (6)	€ 252.715			
Voorziening elektra aanleg	€ 33.117	€ 2.319	€ 1.650	€ 33.786
Voorziening onderhoud waterleiding	€ 0	€ 22.639	€ 2.280	€ 20.359
Voorziening onderhoud gebouwen	€ 80.821	€ 324	€ 12.540	€ 68.605
Voorziening onderhoud tuinpark	€ 138.777	€ 29.165	€ 90.840	€ 77.102
Voorziening onderhoud materieel	€ 0	€ 11.987		€ 11.987
Voorziening beschouwing	€ 0	€ 25.509		€ 25.509
	€ 252.715	€ 91.943	€ 107.310	€ 237.348

De toevoeging op de voorziening elektra aanleg is afkomstig van een verkochte tuin zonder elektra. De kosten zijn voor € 1.807 besteed aan het stroomfeest, overige kosten zijn voor het aansluiten van de elektra op de verkochte tuin.

De toevoeging aan de voorziening onderhoud waterleiding en de voorziening onderhoud gebouwen zijn afkomstig uit de jaarlasten 2023.

Het saldo van de voorziening onderhoud waterleiding, de voorziening onderhoud materieel en de voorziening beschouwing zijn overgeheveld naar de voorziening onderhoud tuinpark conform het meerjaren onderhoudsplan (mjo).

De onttrekking aan de voorziening onderhoud gebouwen is besteed aan grondpalen voor de stretchtent.

De toevoeging aan de voorziening onderhoud tuinpark is voor € 17.384 afkomstig uit het resultaat van 2022, € 13.403 komt uit het beheerfonds en het restant uit de overige voorzieningen.

De onttrekking aan de voorziening onderhoud gebouwen is besteed zoals aangegeven in het mjo.

LANGLOPENDE SCHULDEN

	Stand	Stand
	31-12-2023	1-1-2023
Nog te betalen kosten langlopend (7)	€ 27.379	
Sleuteldeposito	€ 8.789	€ 8.615
Waarborgsommen tuinders	€ 660	€ 660
Voorschot water	€ 7.480	€ 7.718
Voorschot elektra	€ 10.450	€ 10.800
	€ 27.379	€ 27.793

KORTLOPENDE SCHULDEN

	Stand	Stand
	31-12-2023	1-1-2023
Nog te betalen kosten kortlopend (8)	€ 3.593	
Tussenrekening overdracht tuinen	-€ 1.014	€ 0
Nog te betalen kosten	€ 4.607	€ 11.207
	€ 3.593	€ 11.207

Op de tussenrekening overdracht tuinen staat een teveel uitbetaald bedrag wat nog geïncasseerd moet worden.

De nog te betalen kosten zijn facturen die in 2024 zijn ontvangen maar welke betrekking hebben op 2023. € 1.805 is gereserveerd voor gemeentelijke belastingen welke nog te verwachten zijn.

