vriendenkring
DE HEIMANSHOF

FINANCIEEL JAARVERSLAG 2025

VRIENDENKRING VAN DE HEIMANSHOF

1 Algemeen

Voor u ligt het financieel jaarverslag 2025. Deze heeft een wat andere opzet dan voorgaande jaren. De reden is dat de gemeente geen extern accountantsverslag meer verlangt voor de subsidievaststelling.
Als gevolg daarvan wijkt het financieel verslag af ten opzichte van de versie van 2024. Daarnaast zal het schrappen van het externe financieel verslag vanaf 2026 een verlaging van de administratiekosten opleveren.
Wat niet veranderd is, dat de kascommissie nog steeds haar controletaak moet uitvoeren en dat de Algemene Leden Vergadering het financieel verslag goedkeurt.

2025 was financieel gezien een interessant jaar.
Wij hebben kosten gemaakt om ons 50-jarig jubileum te vieren en het Informatiecentrum rolstoel toegankelijk te maken. Daarnaast hebben wij voor het eerst met een langdurige ziekte van onze beheerder te maken gehad. Toen bleek dat het een langdurige ziekteperiode zou kunnen worden, hebben wij een vervanger ingehuurd.

Uiteindelijk sluiten wij 2025 af met een positief saldo van € 3.901.
Voorheen had de gemeente een rekenregel opgenomen bij de subsidieverstrekking, dat er voor zorgde, dat een stijging van het eigen vermogen van de vereniging leidde tot een aftrekpost op de te ontvangen subsidie. Hierdoor kon het eigen vermogen van de vereniging niet groeien.
Deze rekenregel is per 2025 vervallen. Dat betekent dat de stijging van ons eigen vermogen met € 3.901 geen effect heeft op de te ontvangen subsidie van 2026.

Rechtsvorm:
De vereniging is op 3 maart 1987 opgericht en heeft met name als doelstelling:
- Om in de traditie van Eli Heimans het enthousiasme voor de natuur over te dragen op anderen.

De vereniging staat ingeschreven bij de Kamer van Koophandel te Amsterdam onder dossiernummer 40596282 en is statutair gevestigd te Hoofddorp.

Bestuurssamenstelling per 31 december 2025

Voorzitter:	mevrouw J.W. Röling
Penningmeester:	de heer A.A.M. van Rossum
Algemeen bestuurslid:	mevrouw A.A. Popma
Algemeen bestuurslid:	de heer D.A. Gatsonides
Algemeen bestuurslid:	mevrouw A.A. Popma
Aspirant bestuurslid:	mevrouw M. Vossen

2. Jaarrekening

Balans per 31 december 2025

	Activa (in euro)	**31 december 2025**		31 december 2024	
1.	**Vorderingen en overlopende activa**				
	Overlopende activa	**0**		0	
	Overige vorderingen	**4.117**		0	
			4.117		0
2.	**Liquide middelen**		**48.056**		57.517
	Totaal Activa		**52.172**		**57.517**
	Passiva				
3.	**Eigen vermogen**				
	Kapitaal Heimanshof	**6.432**		5.597	
	Resultaat dit jaar	**3.901**		835	
			10.333		6.432
	Voorzieningen				
4.	Overige voorzieningen		**34.738**		44.738
5.	**Kort lopende schulden en overlopende passiva**				
	Belastingen en sociale lasten		**1.030**		950
	Overige schulden		**2.723**		2.050
	Overlopende passiva		**3.349**		3.347
	Totaal		**7.101**		**6.348**
6.	**Vooruit ontvangen ontvangsten**		**0**		0
	Totaal Passiva		**52.172**		**57.517**

Staat van baten en lasten over 2025

		2025		Begroting 2025		2024	
Baten							
7.	Baten		**145.762,69**		145.000		140.641,50
Baten -/- directe Lasten							
8.	Personeelskosten	**51.180,13**		61.500		58.232,75	
Overige bedrijfskosten							
9.	Huisvesting	**52.106,15**		54.100		54.168,13	
10.	Tuinkosten	**22.436,28**		16.500		16.616,85	
11.	Organisatiekosten	**8.949,14**		9.400		6.737,35	
12.	Eenmalige grote activiteiten	**4.202,61**		2.000		2.000,00	
13.	Activiteiten	**2.987,00**		1.500		2.051,20	
	Som der exploitatielasten		**141.861,31**		145.000		139.806,28
	Exploitatiersultaat		**3.901,38**		**0**		**835,22**
14.	**Overige Bijzondere lasten**		**0,00**		0		0,00
Resultaat			**3.901,38**		**0**		**835,22**

3 Toelichting op de jaarrekening

Toelichting op de balans per 31 december 2025

Materiële vaste activa

	31-12-2025	31-12-2024
1. Vorderingen en overlopende activa		
Overige vorderingen	**4.116,54**	**0,00**
Voorschotten	**0,00**	**0,00**
Overlopende activa	**0,00**	**0,00**
	4.116,54	**0,00**
2. Liquide middelen		
kas beheerder	**46,47**	**0,00**
ING betaal rekening	**11.671,74**	**13.474,80**
ING spaar rekening	**6.019,35**	**3.331,25**
Algemene Spaarbank Nederland	**30.317,98**	**40.711,03**
Kruisposten	**0,00**	**0,00**
	48.055,54	**57.517,08**

Deze bedragen zijn vrij opneembaar

Liquide middelen
De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de onderneming en betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

Matriele vaste passiva

	31-12-2025	31-12-2024
3. Eigen vermogen		
Eigen vermogen per 1 januari	**6.431,62**	**5.597,40**
Resultaat dit jaar	**3.901,38**	**834,22**
	10.333,00	**6.431,62**

4 Voorzieningen:

Voorziening vanaf 2025	VZ Gebouwen	VZ Onderhoud tuin en kas	VZ Materialen tuin	VZ Boomhut en Brug	VZ Projecten	Totaal
Begin stand 01-01-2025	15.000	4.141	3.097	14.500	8.000	44.738
Verschuiving voorziening		3.097	-3.097			0
Dotatie exploitatie	2.500	2.500	0	3.000	2.000	10.000
Dotatie sponsoring						0
Uitgaven	10.000				10.000	20.000
Eindstand 31-12-2025	7.500	9.738	0	17.500	0	34.738

Voorzieningen
De uitgave van Voorziening Gebouwen (€ 10.000) is in verband met het rolstoel toegankelijk maken van het Informatiecentrum (Zie Verlies en Winst rekening Onderhoud gebouwen).
De uitgaven van Voorziening Projecten (€ 10.000) is in verband met het 50-jarig jubileum van de vereniging (zie Verlies en Winstrekening Jubileumkosten).

	31-12-2025	31-12-2024
5. Kort lopende schulden en overlopende passiva		
Belastingen en sociale lasten		
Te betalen pensioenpremie	**1.029,85**	**950,00**
Te betalen belasting	**0,00**	**0,00**
Te betalen paww sazas	**0,00**	**0,00**
Totaal belastingen en sociale lasten	**1.029,85**	**950,00**
Overige schulden		
Vakantiegeld	**2.723,00**	**2.050,37**
Te betalen salaris	**0,00**	**0,00**
Totaal overige Schulden	**2.723,00**	**2.050,37**
Overlopende passiva		
Reservering Vrijwilligersbijdrage	**2.225,00**	**2.225,00**
te betalen arb markt	**206,12**	**122,43**
Overige bedragen	**917,45**	**1.000,00**
Totaal overlopende passiva	**3.348,57**	**3.347,43**
Totaal Kortlopende schulden en overlopende passiva	**7.101,42**	**6.347,80**

Toelichting op de winst- en verliesrekening over 2025

Maand **12**

7. Baten	**2025**	**Begroting 2025**	2024
Subsidies	**125.700,00**	129.500	123.686,45
Contributie	**6.774,50**	6.000	6.248,00
contributie instanties	**1.544,25**	2.500	1.500,00
Giften	**2.064,90**	2.000	2.877,75
Fondsenwerving	**6.209,02**	4.000	4.332,78
Diverse opbrengsten	**750,56**	1.000	1.274,10
Opbrengsten open weekenden en lezingen	**1.380,85**	0	0,00
Rente	**1.338,61**	0	722,42
	145.762,69	**145.000**	**140.641,50**

Fondsenwerving:
Landschap van Noord Holland heeft ons een subsidie gegeven van Ĕ 3.489 voor het realiseren van informatieborden in de tuin.
Oranjefonds heeft ons € 230 gegeven als bijdrage aan de activiteiten voor NL Doet..
De Groene bondgenoten heeft € 1.000 gedoneerd voor onze kosten bij Eco Maakfeest (mei 2025).
Stichting Cultuurfonds heeft ons € 1.251 gegeven als deelfinanciering op de jubileumfilm van De Heimanshof.
Rijnland heeft een slot-uitkering gedaan van € 239 voor ons project De Groene Stad.

Opbrengsten open weekenden en lezingen:
in 2025 zijn wij begonnen met het registreren van de opbrengsten tijdens de open weekenden en lezingen.
In de voorgaande jaren zaten deze opbrengsten bij Giften. Dat verklaart de daling bij Giften ten opzichte van 2024.

	2025	Begroting 2025	2024
8. Personeelskosten			
Bruto salarissen	**41.233,64**	**57.000**	**38.649,21**
Sociale lasten en pensioen kosten	**14.368,46**		**13.897,44**
Ontvangen ziekengeld	**-17.003,10**		**0,00**
Inhuur personeel	**8.409,50**		**0,00**
Reiskosten	**1.420,45**		**1.504,05**
Overige salariskosten	**507,52**		**550,04**
Opleidings en overige kosten vrijwilligers	**269,66**	**1.000**	**1.642,01**
Vrijwilligersvergoeding	**1.974,00**	**3.500**	**1.990,00**
	51.180,13	**61.500**	**58.232,75**

Personeelskosten:
Lonen, salarissen, sociale lasten en pensioenlasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst-en-verliesrekening voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers.
In de verslagperiode was gemiddeld 1 werknemer (vorig jaar 1) in dienst van de organisatie.
Onze beheerder was in 2025 lange tijd ziek. Tijdens zijn ziekteperiode hebben wij ziekengeld ontvangen, dat wij na enkele maanden hebben aangewend om personeel in te huren om onze beheerder te vervangen.

	2025	Begroting 2025	2024
9. Huisvestingskosten			
Huur	**39.882,79**	**42.000**	**38.662,34**
Energie, water, telefonie	**2.572,53**	**3.000**	**2.800,58**
Afvalverwerking	**722,05**	**1.000**	**720,18**
Onderhoud gebouwen	**5.146,74**	**5.500**	**8.888,41**
Overige huisvestingskosten	**3.782,04**	**2.600**	**3.096,62**
	52.106,15	**54.100**	**54.168,13**

Onderhoud gebouwen (€ 5.147).
In 2025 hebben wij het informatiecentrum rolstoeltoegankelijk gemaakt. De totale kosten hiervoor bedroegen € 10.842. Deze verbouwing is grotendeels gefinancierd vanuit de Voorziening Gebouwen (€ 10.000). Het restant ad € 842 is in de verlies en winstrekening opgenomen.
In deze kostenpost zit ook de jaarlijkse dotatie aan de voorziening Gebouwen (€ 2.500).
De rest van het geld is besteed aan onderhoud en renovatie van de materiaalschuren en het buitentoilet..

Overige Huisvestingskosten (€ 3.782).
De stijging van deze kosten ten opzichte van 2024 (€ 685) is veroorzaakt door prijsstijgingen, zowel op schoonmaakkosten, als de kosten voor koffie, thee ed.

	2025	**Begroting 2025**	2024
10. Tuinkosten			
(in euro's)			
Materialen tuin	**5.933,83**	**7.000**	**6.619,05**
Onderhoud tuin en kas	**10.903,01**	**6.000**	**6.895,55**
Onderhoud boomhut en brug	**5.599,44**	**3.500**	**3.102,25**
	22.436,28	**16.500**	**16.616,85**

Onderhoud tuin en Kas (€10.903).
Ten opzicht van 2024 zijn de kosten gestegen met € 4.007.
In 2025 zijn de bordjes in de tuin vervangen (€ 3.558). Dit is een eenmalige post. Voor de vervanging van de bordjes hebben wij van Landschap voor Noord Holland een subsidie gehad van € 3.489 (zie Fondsenwerving).
In deze kostenpost zit ook de dotatie aan de Voorziening Tuin en kas (€ 2.500). Daarnaast zijn ook de kosten voor het project de Groene Stad, inhuur machines ed hier op geboekt.

Onderhoud boomhut en brug (€ 5.599).
Deze kosten worden gevormd door een dotatie aan de Voorziening Boomhut en brug (€ 3.000) en aanschaf van hout (€ 2.599) voor vervanging van de brug, welke in 2026 zal plaatsvinden.

	2025	**Begroting 2025**	2024
11. Organisatie kosten			
(in euro's)			
Administratie en verzekeringskosten	**3.724,28**	**4.500**	**3.914,82**
Communicatiemiddelen	**4.216,35**	**2.900**	**1.598,76**
Bestuurskosten	**1.008,51**	**2.000**	**1.223,77**
	8.949,14	**9.400**	**6.737,35**

Communicatiemiddelen (€ 4.216).
Dit is een stijging van de kosten ten opzichte van 2024 van € 2.617.
Deze stijging wordt veroorzaakt door ontwerp en vervanging van vlag, bord bij ingang en verwijsbordjes (€ 1.646) en nieuw bord op Informatiecentrum. De rest van de stijging van de kosten komt door de inflatie (hogere bedragen voor dezelfde uitgevoerde activiteit).

	2025	Begroting 2025	2024
12. Eenmalige grote activiteiten			
Projecten	**2.000,00**	**2.000**	**2.000,00**
Jubileumkosten	**2.202,61**	**0**	**0,00**
	4.202,61	**2.000**	**2.000,00**

Jubileumkosten (€ 2.203).
In 2025 vierden wij het 50-jarig bestaand van De Vriendenkring van De Heimanshof. Daarvoor zijn kosten gemaakt:

Film over de Heimanshof	€ 5.042
Openingsfestival op 29 juni	€ 3.829
Jubileumfeest voor vrijwilligers en leden 11 oktober	€ 1.927
TV scherm 75 inch voor presentaties	€ 1.404
Totaal	€ 12.202
Af: dotatie uit Voorziening Projecten	€ 10.000
kosten ten laste van de Verlies en Winstrekening	€ 2.202

Voor het maken van de film hebben wij een subsidie van Stichting Cultuurfonds ontvangen van € 1.251.

	2025	Begroting 2025	2024
13. Activiteiten			
open weekenden en lezingen	**2.766,90**	**1.000**	**1.757,47**
kosten jeugdnatuurclub	**220,10**	**500**	**293,73**
	2.987,00	**1.500**	**2.051,20**