

Nederlandse Vereniging van Botanische Tuinen



NVBT

Nederlandse Vereniging Botanische Tuinen

Financieel jaarverslag 2018

11 februari 2019

Inhoudsopgave

pagina

| | |
|--|----|
| Toelichting op de jaarrekening 2018 | 3 |
| Balans per 31 december 2018 (na resultaatbestemming) | 5 |
| Staat van baten en lasten over 2018 | 6 |
| Kasstroomoverzicht over 2018 | 7 |
| Grondslagen voor financiële verslaglegging | 8 |
| Toelichting op de balans per 31 december 2018 | 9 |
| Toelichting op de staat van baten en lasten over 2018 | 13 |
| Ondertekening jaarrekening | 17 |
| Bijlagen: | |
| Staat van baten en lasten 2018 NVBT exclusief projecten | 19 |
| Staat baten en lasten 2018 project Verrijking voedselplanten | 21 |
| Staat baten en lasten 2018 project Planten voor de Toekomst | 23 |
| Begroting NVBT 2019 | 25 |

Toelichting op de jaarrekening 2018

Algemeen

In de staat van baten en lasten tot en met 31 december 2018 zijn zowel de kosten van de NVBT als die van de projecten Verrijking voedselplanten en Planten voor de Toekomst gepresenteerd. Om een beter inzicht in de kosten van het project te geven, zijn als bijlagen de afzonderlijke overzichten 'baten en lasten' in de jaarrekening opgenomen, waarin de afzonderlijke resultaten van de projecten zichtbaar zijn gemaakt.

Resultaat en eigen vermogen

Het resultaat van de NVBT over de periode 2018 bedraagt € 2.518.

Van de opgebouwde bestemmingsreserve per 1 januari 2018 ad € 24.771 wordt € 10.588 aangewend voor het realiseren van financiering van een nieuw project. De bestemmingsreserve wordt aangehouden om de continuering van het project Planten voor de Toekomst te financieren. Per 31 december 2018 is de bestemmingsreserve € 14.183 groot.

In 2018 wordt € 13.106 toegevoegd aan de algemene reserve. Daarmee bedraagt de algemene reserve per 31 december 2018 € 23.040.

Baten

Met steun van de Postcodeloterij werkt de Nederlandse Vereniging van Botanische Tuinen (NVBT) in de periode 2013-2018 samen met Waag Society aan 'Planten voor de Toekomst', een project waarin een vernieuwde en interactieve publieksprogrammering centraal staat en de onderlinge samenwerking wordt versterkt. Gezamenlijk is gewerkt aan het 'Jaar van de Botanische Tuinen' in 2017. In totaal is € 2.000.000 toegekend voor dit project. In 2018 is het restant ad € 64.389 besteed.

Behalve de genoemde subsidie van de Nationale Postcode Loterij bestaan de baten van de NVBT uit contributies van de leden en jaarlijkse rentebaten.

Daarnaast heeft het Prins Bernhard Cultuurfonds in december 2017 een bijdrage voor het project "Samenwerking botanische tuinen - Verrijking voedselplanten" toegekend van € 45.000. Dit project is in 2018 uitgevoerd door een klein team van deskundigen en heeft een kleine uitloop in 2019 .

Lasten

Zowel de projectleider van Planten voor de Toekomst als de medewerker dataverzameling (beide in vaste dienst) zijn tot en met 31 maart 2018 betrokken gebleven bij het project. Eind maart 2018 is aan beide medewerkers een transitievergoeding betrekking hebbend op project Planten voor de Toekomst, uitgekeerd. De medewerker dataverzameling is daarna voor 12 uur per week in dienst gebleven voor het nieuwe project "Verrijking voedselplanten".

In 2018 is een aantal externe medewerkers, coördinator verrijking voedselplanten, management ondersteuning, medewerker communicatie en controller, betrokken geweest bij beide projecten.

Op 23 mei 2018 heeft de slotbijeenkomst van project Planten voor de Toekomst plaatsgevonden. Dit project is definitief afgesloten.

Begroting 2019

De begroting 2019 van de NVBT is gebaseerd op de standaard verenigingsactiviteiten, zoals het instandhouden van de website en de app. Ook is rekening gehouden met een ledenbijeenkomst en kosten voor het jaarthema.

In totaal worden kosten begroot ten bedrage van € 19.500. Dit bedrag wordt door de leden van de NVBT als contributie bijeengebracht.

Balans per 31 december 2018 (na resultaatbestemming)

| | <u>31 december 2018</u> | <u>31 december 2017</u> |
|------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <u>ACTIVA</u> | | |
| <u>Vlottende activa</u> | | |
| Vorderingen | € 45.000 | € 1.697 |
| Overlopende activa | € 343 | € 551 |
| Liquide middelen | € 1.687 | € 126.500 |
| | <u>€ 47.030</u> | <u>€ 128.749</u> |
| TOTAAL ACTIVA | <u>€ 47.030</u> | <u>€ 128.749</u> |
| <u>PASSIVA</u> | | |
| <u>Reserves en fondsen</u> | | |
| Statutair kapitaal | € - | € - |
| Bestemmingsreserve | € 14.183 | € 24.771 |
| Algemene reserve | € 23.040 | € 9.934 |
| | <u>€ 37.223</u> | <u>€ 34.705</u> |
| <u>Kortlopende schulden</u> | | |
| Crediteuren | € - | € - |
| Belastingdienst | € 299 | € 2.721 |
| Overige kortlopende schulden | € 4.684 | € 26.934 |
| Te besteden subsidies | € 4.824 | € 64.389 |
| | <u>€ 9.807</u> | <u>€ 94.044</u> |
| TOTAAL PASSIVA | <u>€ 47.030</u> | <u>€ 128.749</u> |

Staat van baten en lasten over 2018

| | <u>Rekening 2018</u> | <u>Begroting 2018</u> | <u>Rekening 2017</u> |
|--|--------------------------|---------------------------|--------------------------|
| <u>BATEN</u> | | | |
| Subsidies en bijdragen van andere organisaties | € 109.195 | € 50.586 | € 393.132 |
| Overige opbrengsten | € 19.525 | € 20.000 | € 42.916 |
| Rentebaten | € 17 | € - | € 551 |
| Totaal baten | € 128.737 | € 70.586 | € 436.599 |
| <u>LASTEN</u> | | | |
| Personeelskosten | € 62.200 | € 32.350 | € 136.649 |
| Exploitatiekosten | € 21.599 | € 21.467 | € 22.793 |
| Applicaties Planten voor de Toekomst | € - | € - | € 32.465 |
| Data en technische infrastructuur Planten voor de Toekomst | € 8.086 | € 9.100 | € 67.505 |
| Publieksprogrammering en samenwerking Planten voor de Toekomst | € - | € - | € 119.324 |
| Communicatie Planten voor de Toekomst | € 8.252 | € - | € 58.847 |
| Verdienmodellen Planten voor de Toekomst | € - | € - | € 6.050 |
| Verrijking Voedselplanten | € 26.083 | € - | € - |
| Totaal lasten | € 126.219 | € 62.917 | € 443.633 |
| Resultaat | € 2.518 | € 7.669 | € 7.034- |
| <u>Resultaatbestemming:</u> | | | |
| - mutatie bestemmingsreserve | € 10.588- | € 12.000- | € 9.075- |
| - mutatie algemene reserve | € 13.106 | € 19.669 | € 2.041 |
| | € 2.518 | € 7.669 | € 7.034- |

Kasstroomoverzicht over 2018

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

| | <u>2018</u> | <u>2017</u> |
|---|--------------------------|--------------------------|
| <u>Kasstroom uit operationele activiteiten</u> | | |
| Resultaat boekjaar | € 2.518 | € -7.034 |
| Verandering in werkkapitaal: | | |
| Vorderingen | € -43.094 | € 15.388 |
| Kortlopende schulden | € -84.237 | € -367.085 |
| | <u>€ -127.331</u> | <u>€ -351.697</u> |
| Mutatie geldmiddelen | <u>€ -124.813</u> | <u>€ -358.732</u> |
| <u>Toelichting op de geldmiddelen</u> | | |
| Stand per 1 januari | € 126.500 | € 485.232 |
| Mutatie geldmiddelen | € -124.813 | € -358.732 |
| Stand per 31 december | <u>€ 1.687</u> | <u>€ 126.500</u> |

Grondslagen voor financiële verslaggeving

I. Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

Deze jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijn voor de jaarverslaggeving voor micro- en kleine rechtspersonen (Rjk), afdeling C1 Kleine Organisatie-zonder-winststreven.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben. Baten worden slechts opgenomen voorzover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

II. Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid.

Schulden

Schulden zijn gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Indien er geen sprake is van agio of disagio of transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de schuld. Schulden zijn gerangschikt onder de kortlopende schulden als deze binnen 12 maanden na balansdatum kunnen worden opgeëist en onder de langlopende schulden als dit niet het geval is.

Contributies

Contributies worden verantwoord in het jaar waarop deze betrekking hebben.

Subsidies en bijdragen

Ontvangen subsidies en bijdragen waarbij bestedingsvoorwaarden zijn gesteld worden als baten verantwoord in de periode waarin de uitgaven plaatsvinden.

III. Personeel

De grootte van het personeelsbestand was op 31 december 2018 0,33 fte (1 medewerker).

Toelichting op de balans per 31 december 2018

ACTIVA

Vlottende activa

Vorderingen

Deze post is als volgt te specificeren:

Bijdrage Prins Bernhard Cultuur Fonds

Contributies

Borgsom kantoorruimte

| | <u>31-12-2018</u> | <u>31-12-2017</u> |
|----------|----------------------|-----------------------|
| € | 45.000 | € - |
| € | - | € 500 |
| € | - | € 1.197 |
| € | <u>45.000</u> | € <u>1.697</u> |

Totaal vorderingen

Overlopende activa

Vooruitbetaalde verzekeringen

Rentebaten

| | <u>31-12-2018</u> | <u>31-12-2017</u> |
|----------|-------------------|---------------------|
| € | 343 | € - |
| € | - | € 551 |
| € | <u>343</u> | € <u>551</u> |

Totaal overlopende activa

Liquide middelen

ING 8122442 Spaarrekening

ING 8122442 Zakelijke rekening

| | <u>31-12-2018</u> | <u>31-12-2017</u> |
|----------|---------------------|-------------------------|
| € | 1.500 | € 125.000 |
| € | 187 | € 1.500 |
| € | <u>1.687</u> | € <u>126.500</u> |

Totaal liquide middelen

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de vereniging.

PASSIVA

Reserves en fondsen

(Statutair) kapitaal

De vereniging heeft geen (statutair) kapitaal

Bestemmingsreserve

| | <u>31-12-2018</u> | <u>31-12-2017</u> |
|----------------------|-------------------|-------------------|
| Stand begin boekjaar | € 24.771 | € 33.846 |
| Resultaatverdeling | € 10.588- | € 9.075- |
| Stand eind boekjaar | <u>€ 14.183</u> | <u>€ 24.771</u> |

De bestemmingsreserve wordt aangehouden om de continuering van het project Planten voor de Toekomst te financieren.

Algemene reserve

| | <u>31-12-2018</u> | <u>31-12-2017</u> |
|----------------------|-------------------|-------------------|
| Stand begin boekjaar | € 9.934 | € 7.893 |
| Resultaatverdeling | € 13.106 | € 2.041 |
| Stand eind boekjaar | <u>€ 23.040</u> | <u>€ 9.934</u> |

Kortlopende schulden

Crediteuren

| | <u>31-12-2018</u> | <u>31-12-2017</u> |
|-------------|-------------------|-------------------|
| Crediteuren | € - | € - |

Belastingdienst

| | <u>31-12-2018</u> | <u>31-12-2017</u> |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Af te dragen loonheffing en premies | € 299 | € 2.721 |

| Overige kortlopende schulden | 31-12-2018 | 31-12-2017 |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Vakantiegeld | € 723 | € 3.988 |
| Accountantskosten | € 2.100 | € 3.500 |
| Controller | € 1.646 | € 3.686 |
| Zadensymposium Nijmegen | € - | € 6.541 |
| Vergoeding Stuurgroep | € - | € 3.000 |
| Ontwikkeling website | € - | € 2.299 |
| Data aanvullen | € - | € 1.450 |
| Deelprojectleiding | € - | € 1.452 |
| Reis- en onkostenvergoedingen | € 156 | € 370 |
| Communicatie | € - | € 349 |
| Kantoorautomatisering | € 60 | € 195 |
| Overige kortlopende schulden | € - | € 105 |
| Totaal kortlopende schulden | € 4.684 | € 26.934 |

| Nog te besteden subsidies | 31-12-2018 | 31-12-2017 |
|---|-------------------|-------------------|
| Deze post is als volgt te specificeren: | | |
| Loonkosten Verrijking voedselplanten | € 4.824 | € - |
| Planten voor de Toekomst - Nationale Postcode Loterij | € - | € 64.389 |
| Totaal nog te besteden subsidies | € 4.824 | € 64.389 |

Nationale Postcode Loterij (NPL) heeft op 30 januari 2013 besloten uit de opbrengst van 2012 eenmalig een bedrag van € 2.000.000 uit te keren aan Nederlandse Vereniging van Botanische Tuinen (NVBT) ten behoeve van het project 'Planten voor de Toekomst' (PvdT). De voorwaarden die hierop van toepassing zijn, zijn de volgende:

- de uitkering van NPL is uitsluitend bestemd voor de realisatie van het project 'Planten voor de Toekomst' met een looptijd van 5 jaar.
- NVBT handhaaft haar doelstellingen en karakter als organisatie t.b.v. goede doelen. Indien sprake is van een wijziging van statutaire doelstellingen of een wijziging van inhoudelijk beleid stelt NVBT NPL daarvan binnen 3 maanden na het doorvoeren van de wijziging op de hoogte.
- NVBT geeft NPL inzicht in de besteding van de door NVBT van NPL ontvangen gelden door toezending van haar jaarrekening en jaarverslag voorzien van een accountantsverklaring, uiterlijk 6 maanden na afloop van dat jaar of die jaren. Een opgave van de besteding van NPL-gelden wordt bijgevoegd indien deze niet apart in het jaarverslag of jaarrekening is opgenomen.
- NVBT zal in haar jaarverslag de financiële steun van NPL op duidelijke wijze memoreren, zowel cijfermatig als redactioneel. De desbetreffende tekst wordt vooraf voorgelegd aan NPL.
- NVBT geeft gedurende de looptijd van PvdT tenminste eenmaal per jaar inzicht in de vorderingen door toezending van tussentijdse voortgangsrapportages. Bij voltooiing van het project ontvangt NPL een financiële en inhoudelijke eindrapportage waarin o.a. wordt aangegeven of de beoogde doelen zijn verwezenlijkt.

- f. indien de uitvoering van het project op wezenlijke onderdelen wordt aangepast op het door NVBT ingediende voorstel stelt zij de NPL daarvan direct op de hoogte. NPL dient schriftelijk met deze voorgestelde wijzigingen akkoord te gaan.
- g. NPL mag in promotiemateriaal en andere communicatie-uitingen met gebruikmaking van het logo van NVBT vermelden dat zij deze financiële steun verleent.
- h. indien NVBT gelden ontvangt van andere organisaties dan NPL vermeldt zij in alle gevallen waar deze andere organisaties genoemd worden ook NPL, waarbij de opsomming plaatsvindt in volgorde van grootte van het bedrag waarmee NVBT wordt gesteund.
- i. het is NVBT zonder voorafgaande schriftelijke toestemming van NPL niet toegestaan deel te nemen aan en/of directe uitkeringen te ontvangen van andere kansspelen, respectievelijk kansspelorganisaties.
- j. NPL gaat ervan uit dat NVBT de eigen achterban en het Nederlands publiek waar mogelijk informeert over de steun die zij ontvangt van NPL.
- k. als NPL dat wenst, zal NVBT meewerken aan het evalueren van de wijze waarop bovenstaande afspraken worden uitgevoerd.
- l. de aan NVBT uitbetaalde gelden kunnen na betaling worden teruggevorderd indien NVBT tekort is geschoten in het nakomen van haar verplichtingen uit deze overeenkomst, dan wel vanaf het moment dat zich een wijziging voordoet bij NVBT zoals bedoeld in punt b. van deze overeenkomst. Aan de zijde van NVBT ontstaat in dat geval de verplichting de reeds ontvangen bedragen aan NPL terug te betalen.

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2018

| | <u>Rekening 2018</u> | <u>Begroting 2018</u> | <u>Rekening 2017</u> |
|---|--------------------------|---------------------------|--------------------------|
| BATEN | | | |
| Subsidies en bijdragen van andere organisaties | | | |
| Nationale Postcode Loterij | € 64.389 | € 50.586 | € 373.132 |
| Prins Bernhard Cultuur Fonds | € 40.176 | € - | € 20.000 |
| Stichting Nationale Plantencollectie | € 3.630 | € - | € - |
| Stichting Het Nutshuis | € 1.000 | € - | € - |
| | <u>€ 109.195</u> | <u>€ 50.586</u> | <u>€ 393.132</u> |

Nationale Postcode Loterij (NPL) heeft op 30 januari 2013 besloten uit de opbrengst van 2012 eenmalig een bedrag van € 2.000.000 uit te keren aan Nederlandse Vereniging van Botanische Tuinen (NVBT) ten behoeve van het project 'Planten voor de Toekomst' (PvdT). De looptijd van deze subsidie is 5 jaren. De afrekening heeft plaatsgevonden binnen 6 maanden na 31 december 2017.

Overige opbrengsten

| | | | |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|
| Contributies NVBT | € 20.000 | € 20.000 | € 5.000 |
| Afgeboekte contributie uit voorgaande jaren | € -500 | € - | € - |
| Contributies Planten voor de Toekomst | € - | € - | € 17.400 |
| Opbrengst Boek 'Botanische Tuinen in Nederland' | € 25 | € - | € 15.615 |
| Opbrengst Postzegelboekjes | € - | € - | € 4.901 |
| | <u>€ 19.525</u> | <u>€ 20.000</u> | <u>€ 42.916</u> |

Rentebaten

| | | | |
|--------------------------------|-------------|------------|--------------|
| Rentebaten op liquide middelen | € 17 | € - | € 551 |
| | <u>€ 17</u> | <u>€ -</u> | <u>€ 551</u> |

TOTAAL BATEN

| | | |
|------------------|-----------------|------------------|
| <u>€ 128.737</u> | <u>€ 70.586</u> | <u>€ 436.599</u> |
|------------------|-----------------|------------------|

LASTEN

Personeelskosten

Personeel

| | | | |
|--------------------------|-----------------|-----------------|------------------|
| Lonen en salarissen | € 30.428 | € 14.000 | € 82.196 |
| Transitievergoedingen | € 7.334 | € 7.000 | € - |
| Sociale lasten | € 6.208 | € 1.750 | € 14.550 |
| Pensioenpremies | € 6.957 | € 2.750 | € 19.218 |
| Stuurgroep | € - | € - | € 6.000 |
| Management ondersteuning | € 1.548 | € - | € - |
| Controller | € 5.870 | € 4.400 | € 11.987 |
| | <u>€ 58.346</u> | <u>€ 29.900</u> | <u>€ 133.950</u> |

| | Rekening 2018 | Begroting 2018 | Rekening 2017 |
|--|--------------------------|---------------------------|--------------------------|
| Overige personeelskosten | | | |
| Congressen en tuinbezoeken | € 2.562 | € 1.500 | € 815 |
| Reis- en onkostenvergoedingen | € 1.292 | € 700 | € 1.824 |
| Overig | € - | € 250 | € 60 |
| | € 3.854 | € 2.450 | € 2.699 |
| Totaal personeelskosten | € 62.200 | € 32.350 | € 136.649 |
| | | | |
| <u>Exploitatiekosten</u> | | | |
| Huisvestingskosten | | | |
| Huur- en servicekosten | € - | € 1.000 | € 3.901 |
| | € - | € 1.000 | € 3.901 |
| | | | |
| Kantoorkosten | | | |
| Kantoorbenodigdheden en porti | € 52 | € 100 | € 295 |
| Representatie | € 214 | € - | € 465 |
| Drukwerk en PR | € - | € 500 | € - |
| Beheer website - Cordia | € 3.682 | € 12.000 | € 156 |
| Onderhoud van de app | € 375 | € 2.000 | € - |
| Kantoorautomatisering | € 399 | € - | € 819 |
| Handleiding Collectiebeheer | € - | € - | € 1.843 |
| Administratie | € 1.491 | € 1.200 | € 870 |
| Salarisadministratie | € 997 | € 250 | € 859 |
| Accountantskosten | € 3.047 | € 450 | € 3.652 |
| Adviezen | € 10.588 | € 750 | € 9.075 |
| Bestuurdersaansprakelijkheidsverzekering | € 578 | € 585 | € 709 |
| Bankkosten | € 174 | € 250 | € 149 |
| Overige kosten | € - | € 382 | € - |
| | € 21.599 | € 18.467 | € 18.892 |
| | | | |
| Leden | | | |
| Kosten ledenbijeenkomst | € - | € 2.000 | € - |
| | € - | € 2.000 | € - |
| | | | |
| Totaal exploitatiekosten | € 21.599 | € 21.467 | € 22.793 |
| | | | |
| TOTAAL ALGEMENE LASTEN | € 83.798 | € 53.817 | € 159.442 |

| | Rekening 2018 | Begroting 2018 | Rekening 2017 |
|---|--------------------------|---------------------------|--------------------------|
| PROJECTKOSTEN | | | |
| Applicaties Planten voor de Toekomst | | | |
| Nieuwe media en apps | € - | € - | € 32.465 |
| | € - | € - | € 32.465 |
| Data en technische infrastructuur Planten voor de Toekomst | | | |
| Deelprojectleider databeheer / technische infra | € - | € - | € 7.623 |
| Data aanvullen | € 2.484 | € 9.100 | € 16.338 |
| Ontwikkeling website | € 3.532 | € - | € 37.945 |
| Verrijking voedselplanten | € 2.070 | € - | € 5.434 |
| Diversen | € - | € - | € 165 |
| | € 8.086 | € 9.100 | € 67.505 |
| Publieksprogrammering en samenwerking Planten voor de Toekomst | | | |
| Campagnejaar 2017 - Tuinen als lab | € - | € - | € 46.910 |
| Kroonjuwelen tentoonstelling | € - | € - | € 33.317 |
| Programmering - zadencongres | € - | € - | € 18.315 |
| Handleiding Collectiebeheer | € - | € - | € 15.043 |
| Deskundigheidsbevordering | € - | € - | € 65 |
| Diverse kosten publieksprogrammering | € - | € - | € 5.674 |
| | € - | € - | € 119.324 |
| Communicatie Planten voor de Toekomst | | | |
| Slotbijeenkomst Planten voor de Toekomst | € 7.830 | € - | € - |
| Boek 'Tuinen voor de Toekomst' | € - | € - | € 31.142 |
| Medewerker communicatie | € 387 | € - | € 24.440 |
| Communicatie | € 35 | € - | € 3.265 |
| | € 8.252 | € - | € 58.847 |
| Verdienmodellen Planten voor de Toekomst | | | |
| Commerciële activiteiten | € - | € - | € 6.050 |
| | € - | € - | € 6.050 |
| Verrijking Voedselplanten | | | |
| Coördinatie | € 7.953 | € - | € - |
| Ondersteuning | € 10.708 | € - | € - |
| Data invoer | € 2.249 | € - | € - |
| Folders en banner | € 2.708 | € - | € - |
| Reis- en onkosten | € 494 | € - | € - |
| Kantoorkosten | € 1.971 | € - | € - |
| | € 26.083 | € - | € - |
| TOTAAL PROJECTKOSTEN | € 42.420 | € 9.100 | € 284.191 |

RESULTAAT

| Rekening 2018 | Begroting 2018 | Rekening 2017 |
|--------------------------|---------------------------|--------------------------|
| € 2.518 | € 7.669 | € -7.034 |

Ondertekening jaarrekening

Het bestuur van de Nederlandse Vereniging Botanische Tuinen ondertekent de jaarrekening 2018.

Voorzitter

de heer W.N.J. Ursem

datum

2019

Penningmeester

de heer A. Oudijk

datum

2019

Secretaris

de heer R. Havinga

datum

2019

Bestuurslid

mevrouw R. Ek

datum

2019

Bestuurslid

de heer J. Schaminée

datum

2019

Bestuurslid

de heer J. van Ruiten

datum

2019

Staat van baten en lasten 2018 NVBT exclusief projecten

| | <u>Rekening 2018</u> | <u>Begroting 2018</u> | <u>Rekening 2017</u> |
|---|--------------------------|---------------------------|--------------------------|
| BATEN | | | |
| Subsidies en bijdragen van andere organisaties | | | |
| Stichting Nationale Plantencollectie | € 3.630 | € - | € - |
| Stichting Het Nutshuis | € 1.000 | € - | € - |
| | € 4.630 | € - | € - |
| Overige opbrengsten | | | |
| Contributies NVBT | € 20.000 | € 20.000 | € 5.000 |
| Afgeboekte contributie uit voorgaande jaren | € -500 | € - | € - |
| | € 19.500 | € 20.000 | € 5.000 |
| Rentebaten | | | |
| Rentebaten op liquide middelen | € 17 | € - | € 551 |
| | € 17 | € - | € 551 |
| TOTAAL BATEN | € 24.147 | € 20.000 | € 5.551 |

LASTEN

Personeelskosten

Overige personeelskosten

| | | | |
|--------------------------------|----------------|--------------|--------------|
| Controller | € 1.552 | € - | € - |
| Reis- en onkostenvergoedingen | € 1.085 | € 200 | € 102 |
| | € 2.637 | € 200 | € 102 |
| Totaal personeelskosten | € 2.637 | € 200 | € 102 |

Exploitatiekosten

Kantoorkosten

| | | | |
|--|----------|----------|---------|
| Beheer website - Cordia | € 3.682 | € 12.000 | € 156 |
| Onderhoud van de app | € 375 | € 2.000 | € - |
| Advieskosten | € 10.588 | € 750 | € 9.075 |
| Handleiding Collectiebeheer | € - | € - | € 1.843 |
| Drukwerk en PR | € - | € 500 | € - |
| Accountantskosten | € 2.100 | € - | € - |
| Administratiekosten | € 1.349 | € 750 | € - |
| Bestuurdersaansprakelijkheidsverzekering | € 578 | € 585 | € 709 |
| Bankkosten | € 174 | € 250 | € 149 |
| Overige kosten | € - | € 250 | € - |

| | <u>Rekening 2018</u> | <u>Begroting 2018</u> | <u>Rekening 2017</u> |
|---------------------------------|--------------------------|---------------------------|--------------------------|
| | € 18.847 | € 17.085 | € 11.932 |
| Leden | | | |
| Kosten ledenbijeenkomst | € - | € 2.000 | € - |
| | € - | € 2.000 | € - |
| Totaal exploitatiekosten | <u>€ 18.847</u> | <u>€ 19.085</u> | <u>€ 11.932</u> |
| TOTAAL ALGEMENE LASTEN | <u>€ 21.483</u> | <u>€ 19.285</u> | <u>€ 12.034</u> |
| RESULTAAT | <u>€ 2.664</u> | <u>€ 715</u> | <u>€ -6.483</u> |

Staat baten en lasten 2018 project Verrijking voedselplanten

| | <u>Rekening 2018</u> | <u>Begroting 2018</u> | <u>Verschil realisatie - begroting</u> |
|---------------------------------|--------------------------|---------------------------|--|
| BATEN | | | |
| Subsidie | | | |
| Prins Bernhard Cultuur Fonds | € 40.176 | € 45.000 | € -4.824 |
| | € 40.176 | € 45.000 | € -4.824 |
| TOTAAL BATEN | € 40.176 | € 45.000 | € -4.824 |
| | | | |
| LASTEN | | | |
| <u>Personeelskosten</u> | | | |
| Personeel | | | |
| Lonen en salarissen | € 10.489 | € 13.400 | € 2.911 |
| Sociale lasten | € 1.423 | € 2.250 | € 827 |
| Pensioenpremies | € 2.051 | € 2.500 | € 449 |
| | € 13.963 | € 18.150 | € 4.187 |
| Overige personeelskosten | | | |
| Reis- en onkostenvergoedingen | € 494 | € 350 | € -144 |
| | € 494 | € 350 | € -144 |
| Totaal personeelskosten | € 14.457 | € 18.500 | € 4.043 |
| | | | |
| <u>Exploitatiekosten</u> | | | |
| Kantoorkosten | | | |
| Kantoorautomatisering | € 319 | € 500 | € 181 |
| Administratie | € 1.543 | € 1.400 | € -143 |
| Salarisadministratie | € 109 | € - | € -109 |
| Overige kosten | € - | € 170 | € 170 |
| | € 1.971 | € 2.070 | € 99 |
| Totaal exploitatiekosten | € 1.971 | € 2.070 | € 99 |
| | | | |
| TOTAAL ALGEMENE LASTEN | € 16.427 | € 20.570 | € 4.143 |

| | Rekening 2018 | Begroting 2018 | Verschil realisatie - begroting |
|----------------------------------|--------------------------|---------------------------|--|
| PROJECTKOSTEN | | | |
| Verrijking Voedselplanten | | | |
| Coördinatie | € 7.953 | € 11.725 | € 3.772 |
| Ondersteuning | € 10.708 | € 7.250 | € -3.458 |
| Data invoer | € 2.249 | € 1.825 | € -424 |
| Folders en banner | € 2.708 | € 3.630 | € 922 |
| | € 23.618 | € 24.430 | € 812 |
| TOTAAL PROJECTKOSTEN | € 23.618 | € 24.430 | € 812 |
| RESULTAAT | € 130 | € - | € 130 |

Staat baten en lasten 2018 project Planten voor de Toekomst

| | <u>Rekening 2018</u> | <u>Begroting 2018</u> | <u>Verschil realisatie - begroting</u> |
|--|--------------------------|---------------------------|--|
| BATEN | | | |
| Subsidie | | | |
| Nationale Postcode Loterij | € 64.389 | € 50.586 | € 13.803 |
| Prins Bernhard Cultuur Fonds | € - | € - | € - |
| | <u>€ 64.389</u> | <u>€ 50.586</u> | <u>€ 13.803</u> |
| Overige opbrengsten | | | |
| Opbrengst Boek "Botanische Tuinen in NL" | € 25 | € - | € 25 |
| | <u>€ 25</u> | <u>€ -</u> | <u>€ 25</u> |
| TOTAAL BATEN | <u><u>€ 64.414</u></u> | <u><u>€ 50.586</u></u> | <u><u>€ 13.828</u></u> |
| | | | |
| LASTEN | | | |
| <u>Personeelskosten</u> | | | |
| Personeel | | | |
| Projectleider | € 7.445 | € 6.900 | € -545 |
| Transitievergoedingen | € 7.334 | € 7.000 | € -334 |
| Managementondersteuning | € 1.548 | € - | € -1.548 |
| Controller | € 4.319 | € 4.400 | € 81 |
| | <u>€ 20.646</u> | <u>€ 18.300</u> | <u>€ -2.346</u> |
| Overige personeelskosten | | | |
| Congressen en tuinbezoeken | € 2.562 | € 1.500 | € -1.062 |
| Reis- en onkostenvergoedingen | € 207 | € 500 | € 293 |
| Overig | € - | € 250 | € 250 |
| | <u>€ 2.769</u> | <u>€ 2.250</u> | <u>€ -519</u> |
| Totaal personeelskosten | <u><u>€ 23.415</u></u> | <u><u>€ 20.550</u></u> | <u><u>€ -2.865</u></u> |
| | | | |
| <u>Exploitatiekosten</u> | | | |
| Huisvestingskosten | | | |
| Huur- en servicekosten | € - | € 1.000 | € 1.000 |
| | <u>€ -</u> | <u>€ 1.000</u> | <u>€ 1.000</u> |

| | Rekening 2018 | Begroting 2018 | Vershil realisatie - begroting |
|--|--------------------------|---------------------------|---|
| Kantoorkosten | | | |
| Kantoorbenodigheden en porti | € 52 | € 100 | € 48 |
| Representatie | € 214 | € - | € -214 |
| Kantoorautomatisering | € 399 | € - | € -399 |
| Administratie | € 142 | € 450 | € 308 |
| Salarisadministratie | € 997 | € 250 | € -747 |
| Accountant en advies | € 947 | € 450 | € -497 |
| Overige kosten | € - | € 132 | € 132 |
| | € 2.752 | € 1.382 | € -1.370 |
| Totaal exploitatiekosten | € 2.752 | € 2.382 | € -370 |
| TOTAAL ALGEMENE LASTEN | € 26.167 | € 22.932 | € -3.235 |
| PROJECTKOSTEN | | | |
| Data en technische infrastructuur | | | |
| Ondersteuning data | € 9.759 | € 9.100 | € -659 |
| Verrijking voedselplanten | € 2.070 | € - | € -2.070 |
| Ontwikkeling website | € 3.532 | € - | € -3.532 |
| Data aanvullen | € 2.484 | € - | € -2.484 |
| | € 17.845 | € 9.100 | € -8.745 |
| Publieksprogrammering en samenwerking | | | |
| Projectleider | € 5.326 | € 5.800 | € 474 |
| | € 5.326 | € 5.800 | € 474 |
| Communicatie | | | |
| Projectleider | € 7.101 | € 5.800 | € -1.301 |
| Medewerker communicatie | € 387 | € - | € -387 |
| Slotbijeenkomst Planten voor de Toekomst | € 7.830 | € - | € -7.830 |
| Diversen communicatie | € 35 | € - | € -35 |
| | € 15.353 | € 5.800 | € -9.553 |
| TOTAAL PROJECTKOSTEN | € 38.524 | € 20.700 | € -17.824 |
| RESULTAAT | € -277 | € 6.954 | € -7.231 |

Begroting NVBT 2019

| | Begroting 2019 |
|--|---------------------------|
| BATEN | |
| Overige opbrengsten | |
| Contributies NVBT | € 19.500 |
| Overige opbrengsten | € - |
| | € 19.500 |
| TOTAAL BATEN | € 19.500 |
| LASTEN | |
| Personeelskosten | |
| Controller | € 750 |
| Reis- en onkostenvergoedingen | € 200 |
| Totaal personeelskosten | € 950 |
| <u>Exploitatiekosten</u> | |
| Kantoorkosten | |
| Beheer website - Cordia | € 2.500 |
| Onderhoud van de app | € 2.000 |
| Adviezen | € 2.500 |
| Bestuurdersaansprakelijkheidsverzekering | € 585 |
| Bankkosten | € 250 |
| Overige kosten | € 715 |
| | € 8.550 |
| Leden | |
| Materialen jaarthema 2019 | € 8.000 |
| Kosten ledenbijeenkomst | € 2.000 |
| | € 10.000 |
| Totaal exploitatiekosten | € 18.550 |
| TOTAAL ALGEMENE LASTEN | € 19.500 |
| RESULTAAT | € - |