

Balans per 31-12-2025

Tuinpark Tuinwijk

ACTIVA

Vlottende activa

Voorraden

Voorraad winkel

Voorraad buffet

Voorraad gas

Totaal voorraden

Vorderingen

Overige vorderingen

Te ontvangen rente

Totaal vorderingen

Liquide middelen

Kas

Kas (commissies)

Banken

Totaal liquide middelen

	werkelijk 2025	werkelijk 2024	PASSIVA Eigen vermogen	werkelijk 2025	werkelijk 2024
	€ 7.549	€ 6.622	<u>Reserves</u>	€ 98.470	€ 98.470
	€ 1.047	€ 1.350	Reserve algemene middelen	€ 251.214	€ 252.676
	€ 314	€ 1.766	Bestemmingsreserves	€ 16.180	€ 11.463
	€ 8.910	€ 9.738	Resultaat lopend boekjaar	€ 365.864	€ 362.609
	€ 40.455	€ 45.741	Totaal reserves	€ 142.912	€ 183.997
	€ 6.123	€ 8.195	<u>Voorzieningen</u>		
	€ 46.578	€ 53.936	Overige voorzieningen		
			Langlopende schulden		
	€ 315	€ 234	<u>Overige schulden</u>	€ 32.205	€ 33.795
	€ 126	€ 101	Depot en waarborgsommen		
	€ 491.844	€ 524.109	Kortlopende schulden		
	€ 492.285	€ 524.444	<u>Schulden aan leveranciers en afdelingen</u>		
			Crediteuren	-€ 1.584	-€ 2.031
			<u>Overige schulden</u>		
			Vooruitontvangen contributie	€ 1.342	€ 6.057
			Nog te betalen kosten	€ 16.080	€ 6.110
			Omzetbelasting	-€ 9.046	-€ 2.419
			Totaal overige schulden	€ 6.792	€ 7.717
	€ 547.773	€ 588.118	Totaal passief	€ 547.773	€ 588.118

Totaal Actief

TOELICHTING OP DE BALANS
Tuinpark Tuinwijk

VLOTTENDE ACTIVA

		<i>Stand</i> 31-12-2025	<i>Stand</i> 1-1-2025
Overige vorderingen (1)	€ 40.455		
Kruisposten		€ 0	€ 385
Tussenrekening BVV		-€ 133	€ 545
Tussenrekening consumptiebonnen/muntjes		€ 0	-€ 40
Overige vorderingen (vooruitbetaalde kosten)		€ 6.209	€ 9.110
Emballage		€ 2.353	€ 2.793
Nog te ontvangen elektra leden		€ 32.026	€ 32.948
		€ 40.455	€ 45.741

Het bedrag op de tussenrekening BVV betreft de afrekening van december welke in februari 2026 wordt betaald.

De overige vorderingen bestaan voor € 4.000 uit nog terug te ontvangen energiebelasting over 2025, € 1.833 is het tegoed bij Editoo en € 376 zijn facturen die in 2025 zijn ontvangen maar waarvan de kosten betrekking hebben op 2026.

De nog te ontvangen elektra leden is het bedrag dat in 2026 is gefactureerd aan de leden over de periode oktober 2024 t/m september 2025 (verwerkt in de contributie 2026).

		<i>Stand</i> 31-12-2025	<i>Stand</i> 1-1-2025
Kas commissies (2)	€ 126		
Kas winkel		€ 126	€ 101
		€ 126	€ 101

		<i>Stand</i> 31-12-2025	<i>Stand</i> 1-1-2025
Banken (3)	€ 491.844		
Rabobank NL93RABO0105380733		€ 33.070	€ 23.530
Rabobank spaarrekening NL95RABO1514441691		€ 458.774	€ 500.579
		€ 491.844	€ 524.109

RESERVES

		<i>Stand</i> 31-12-2025	<i>onttrekking</i>	<i>toevoeging</i>	<i>Stand</i> 1-1-2025
Reserve algemene middelen (4)	€ 98.470				
Continuïteitsreserve (Algemene reserve)		€ 98.470			€ 98.470
		€ 98.470	€ 0	€ 0	€ 98.470

Het minimum bedrag waar de continuïteitsreserve in 2025 aan moet voldoen is € 79.295 en het maximum is € 237.884.

De huidige reserve ligt hier tussenin en voldoet daarmee aan de norm.

		<i>Stand</i> 31-12-2025	<i>onttrekking</i>	<i>toevoeging</i>	<i>Stand</i> 1-1-2025
Bestemmingsreserves (5)	€ 251.214				
Reserve nieuwe waterleiding		€ 232.505		€ 10.000	€ 222.505
Reserve nieuw materieel		€ 382	€ 35.537	€ 22.906	€ 13.013
Reserve inventaris		€ 4.510	€ 4.137	€ 2.510	€ 6.137
Reserve gastenhuisje		€ 3.817	€ 581	€ 3.377	€ 1.021
Reserve zonnepanelen		€ 10.000			€ 10.000
		€ 251.214	€ 40.255	€ 38.793	€ 252.676

De toevoegingen aan de reserve nieuwe waterleiding en de reserve inventaris zijn afkomstig uit de jaarlasten 2025.

De toevoeging aan de reserve nieuw materieel is voor € 11.400 afkomstig uit de jaarlasten 2025 en voor € 11.463 uit het resultaat van 2024.

De toevoeging aan de reserve gastenhuisje zijn afkomstig uit donaties en verhuur van het gastenhuis, de uitgaven zijn geweest voor de inrichting.

De overige onttrekkingen worden verantwoordt in het meerjaren onderhoudsplan.

Onverdeeld resultaat (6)	€ 16.180
---------------------------------	-----------------

In 2025 is het onverdeeld resultaat van 2024 als volgt verdeeld

Toevoeging aan de reserve nieuw materieel	€ 11.463
---	-----------------

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

Toevoeging aan de reserve (jeugd)activiteiten	€ 1.500
Toevoeging aan de reserve inventaris	€ 2.000
Toevoeging aan de reserve nieuw materieel	€ 3.600
Toevoeging aan de voorziening onderhoud gebouwen	€ 5.000
Toevoeging aan de voorziening tuinpark	€ 2.550
Continuïteitsreserve (saldo naar € 100.000,-)	€ 1.530
	€ 16.180

VOORZIENINGEN

		<i>Stand</i>			<i>Stand</i>
Voorzieningen (7)	€ 142.912	<i>31-12-2025</i>	<i>onttrekking</i>	<i>toevoeging</i>	<i>1-1-2025</i>
Voorziening elektra aanleg		€ 12.911	€ 20.679	€ 3.100	€ 30.490
Voorziening onderhoud gebouwen		€ 28.578	€ 66.658	€ 55.836	€ 39.400
Voorziening onderhoud tuinpark		€ 101.423	€ 29.124	€ 16.440	€ 114.107
		€ 142.912	€ 116.461	€ 75.376	€ 183.997

De opbrengst in de voorziening elektra aanleg is afkomstig van twee tuinen die op het elektra zijn aangesloten. De uitgaven bestaan voor € 679 uit aansluitkosten van deze tuinen en € 20.000 is overgeboekt naar de voorziening onderhoud gebouwen voor de bouw van de nieuwe winkel zoals besproken in de alv. Er moeten nog 9 tuinen op het elektra worden aangesloten.

De toevoeging aan de voorziening onderhoud gebouwen is voor € 17.126 afkomstig uit de jaarlasten, voor € 20.000 uit de voorziening elektra aanleg en voor € 18.710 uit het beheerfonds.

De toevoeging aan de voorziening onderhoud tuinpark is voor € 7.060 afkomstig uit de jaarlasten en voor € 9.380 uit het beheerfonds.

De uitgaven worden verder verantwoordt in het meerjaren onderhoudsplan.

LANGLOPENDE SCHULDEN

Nog te betalen kosten langlopend (8)	€ 32.205	<i>Stand</i>	<i>Stand</i>
		<i>31-12-2025</i>	<i>1-1-2025</i>
Sleuteldeposito		€ 9.893	€ 9.829
Borg slagboompassen		€ 5.660	€ 5.580
Waarborgsommen tuinders		€ 50	€ 910
Voorschot water		€ 6.902	€ 7.276
Voorschot elektra		€ 9.700	€ 10.200
		€ 32.205	€ 33.795

KORTLOPENDE SCHULDEN

Nog te betalen kosten kortlopend (9)	€ 16.080	<i>Stand</i>	<i>Stand</i>
		<i>31-12-2025</i>	<i>1-1-2025</i>
Tussenrekening overdracht tuinen		€ 0	-€ 1.014
Nog te betalen kosten		€ 16.080	€ 7.124
		€ 16.080	€ 6.110

De nog te betalen kosten bestaan voor € 2.615 uit een reservering voor nog te verwachten nota's gemeentelijke belastingen, € 10.000 voor te verwachten kosten voor achterstallige tuinen en € 3.465 zijn nota's die betrekking hebben op 2025, maar die in 2026 zijn ontvangen.