

# Jaarrekening 2022

De Hortus wil met haar aanbod kinderen om zich heen laten kijken, hen laten verwonderen over de schoonheid van de natuur.

De Hortus neemt ze mee op ontdekking omdat er zoveel te zien en leren is voor nu en later.



**DE HORTUS, STICHTING VOOR NATUUR EN  
DUURZAAMHEIDSEUCATIE  
JAARREKENING 2022**

**INHOUDSOPGAVE**

	Bladzijde
Voorwoord	3
Balans per 31 december 2022	4
Staat van baten en lasten over 2022	6
Algemene toelichting en Grondslagen	7
Toelichting op de balans per 31 december 2022	8
Toelichting op de staat van baten en lasten over 2021	12
Overige gegevens	20
Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	21
Specificaties	23
Overzicht investeringen 2022	24
Projecten	25

## **DE HORTUS, STICHTING VOOR NATUUR EN DUURZAAMHEIDSEUCATIE**

### **JAARREKENING 2022**

#### **VOORWOORD**

Voor u ligt de jaarrekening over 2022 van De Hortus, Stichting voor Natuur- en Duurzaamheidseducatie.

We eindigen het jaar 2022 met een negatief exploitatiesaldo van totaal € 9.866 . Daarvan bedraagt het negatieve resultaat op Projecten € 4.744, deze komt ten laste van het Eigen Vermogen. Op Boomfeestdag werd een positief resultaat bereikt van € 2.151. Dit bedrag dient terugbetaald te worden aan de gemeente. De Taakstelling van de gemeente laat een negatief saldo zien van € 5.152 welke ten laste van het Eigen Vermogen komt, evenals het negatieve saldo van de Natuurtuin van € 2.121.

Na de coronacrisis is een verandering merkbaar in het leengedrag van de Basisscholen. Omdat er veel lesstof ingehaald diende te worden kon minder tijd besteed worden aan het vooraf bestuderen van het lesmateriaal van De Hortus. Voor De Hortus is daarom meer de nadruk komen te liggen op het ontzorgen van de leerkrachten doormiddel van aanwezigheid van medewerkers in de klas, dit betekent echter wel dat dit ten koste gaat van andere werkzaamheden of dat er extra uren gewerkt moeten worden. Verder zijn in het algemeen de kosten gestegen, terwijl de subsidie van de gemeente met € 2.180 is afgenomen. Voor het eerst is er een negatief resultaat op Projecten, voornamelijk veroorzaakt door het uiteindelijk duurder uitgevallen project Energietransitie.

Op verzoek van de gemeente is voor het eerst ook de begroting vermeld. Een aardige geste van de gemeente was het kwijtschelden van oude exploitatiesaldi ten bedrage van € 2.990. Dit bedrag is gereserveerd voor extra uitgaven in 2023.

Chris Herzog, penningmeester

**DE HORTUS, STICHTING VOOR NATUUR EN DUURZAAMHEIDSEUCATIE**  
**BALANS PER 31 DECEMBER 2022**

	<b>31 december 2022</b>		<b>31 december 2021</b>	
	€	€	€	€
<b>VASTE ACTIVA</b>				
<b>Materiële vaste activa</b>				
Bergplaats Natuurtuin	1	2.209	2.746	
Bijenstal	2	341	443	
Kantoorinventaris	3	2.730	3.059	
Inventaris Natuurtuin	4	7.753	4.784	
Lesmateriaal	5	851	1.694	
Kleding	6	<u>2.980</u>	-	
		16.864		12.726
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>				
<b>Vorderingen</b>				
Overige vorderingen en overlopende activa	7	11.360	6.525	
<b>Liquide middelen</b>	8	43.925	63.298	
<b>TOTAAL</b>		<u><u>72.149</u></u>	<u><u>82.549</u></u>	

	31 december 2022		31 december 2021	
	€	€	€	€
<b>EIGEN VERMOGEN</b>				
Algemene reserve	9	23.386		33.282
Bestemmingsreserves	10	7.084		6.861
Bestemmingsgiften	11	<u>10.160</u>		<u>9.463</u>
		40.630		49.606
 <b>KORTLOPENDE SCHULDEN</b>				
Te verrekenen exploitatiesaldi	12	5.856		6.695
Belastingen en premies sociale verzekeringen	13	4.274		-
Overige schulden en overlopende passiva	14	21.389		<u>26.248</u>
		31.519		32.943
 <b>TOTAAL</b>				
		<u>72.149</u>		<u>82.549</u>
<b>Niet uit de balans blijvende verplichtingen</b>	15			

**DE HORTUS, STICHTING VOOR NATUUR EN DUURZAAMHEIDSEUCATIE  
STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022**

	<b>31-12-2022</b>	<b>31-12-2021</b>
	€	€
1. Taakstelling (Overhead en NME), Negatief exploitatiesaldo t.l.v. Algemene Reserve	-5.152	-1.892
2. Boomfeestdag, Positief exploitatiesaldo terug naar gemeente Harderwijk	2.151	3.705
3. Natuurtuin, exploitatiesaldo naar Bestemmingsreserve Natuurtuin	-2.121	1.606
4. Projecten, Exploitatiesaldo naar Algemene Reserve	-4.744	6.650
<b>Totaal exploitatieresultaat</b>	<u><u>-9.866</u></u>	<u><u>10.069</u></u>

	<b>ad 1.</b>	<b>ad 2.</b>	<b>ad 3.</b>	<b>ad 4.</b>
	€	€	€	€
<b>Baten</b>				
Opbrengst subsidie	16 87.170	5.003	3.700	32.171
Overige baten	17 10.376	-	149	-
	97.546	5.003	3.849	32.171
<b>Lasten</b>				
Directe kosten	-	-	4.598	12.996
Salarissen	18 70.533	-	-	-
Sociale lasten	19 20.961	-	-	-
Afschrijvingen	20 1.610	-	-	-
Overige lasten	21 35.529	657	-	-
Doorberekende salariskosten naar projecten	22 -14.355	707	1.372	13.659
Doorberekende overhead naar projecten	23 -11.748	1.488	-	10.260
	102.530	2.852	5.970	36.915
Financiële baten en lasten	24 168	-	-	-
Exploitatiesaldo	<u><u>-5.152</u></u>	<u><u>2.151</u></u>	<u><u>-2.121</u></u>	<u><u>-4.744</u></u>

Een positief exploitatieresultaat op het gemeentebudget (taakstelling en boomfeestdag) wordt terugbetaald aan de gemeente Harderwijk, een negatief saldo komt ten laste van de Algemene Reserve.  
Het exploitatieresultaat van de Projecten wordt toegevoegd aan de Algemene Reserve.

**DE HORTUS, STICHTING VOOR NATUUR EN DUURZAAMHEIDSEDUCTIE  
ALGEMENE TOELICHTING EN GRONDSLAGEN**

**ALGEMEEN**

De jaarrekening is samengesteld volgens algemeen aanvaarde grondslagen.

**GRONDSLAGEN VAN WAARDERING**

**Algemeen**

Voorzover niet anders vermeld zijn de activa en passiva in de jaarrekening opgenomen tegen geamortiseerde kostprijs.

**Materiële vaste activa**

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingprijzen verminderd met de daarop gebaseerde, met inachtneming van de economische levensduur berekende, lineaire afschrijvingen.

**Vorderingen**

De vorderingen zijn opgenomen tegen geamortiseerde kostprijs, zo nodig onder aftrek van een voorziening wegens oninbaarheid, bepaald aan de hand van individuele waardering van de vorderingen.

**Voorzieningen voor personeelsbeloningen**

De stichting heeft een pensioenregeling. De regeling wordt gefinancierd door afdrachten aan de pensioenuitvoerder. De pensioenverplichtingen worden gewaardeerd volgens de "verplichting aan de pensioenuitvoerder benadering". In deze benadering wordt de aan de pensioenuitvoerder te betalen premie als last in de staat van baten en lasten verantwoord.

**GRONDSLAGEN VAN RESULTAATBEPALING**

**Algemeen**

Winsten worden slechts verantwoord indien en voor zover zij in het boekjaar zijn verwezenlijkt. Met verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het boekjaar is rekening gehouden indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden. De kosten zijn gebaseerd op historische uitgaafprijzen.

**Overige baten**

De overige baten betreffen de opbrengst van aan derden geleverde diensten.

DE HORTUS, STICHTING VOOR NATUUR EN DUURZAAMHEIDSEDUCTIE  
TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2022

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
1. Bergplaats Natuurtuin	2.209	2.746
2. Bijenstal	341	443
3. Kantoorinventaris	2.730	3.059
4. Inventaris Natuurtuin	7.753	4.784
5. Lesmateriaal	851	1.694
6. Kleding	2.980	-
	16.864	12.726

	ad 1.	ad 2.	ad 3.	ad 4.	ad 5.	ad 6.
	€	€	€	€	€	€
Boekwaarde per 1 januari 2022	2.746	443	3.059	4.784	1.694	-
Investeringsboekjaar	-	-	-	3.933	-	3420
Afschrijvingen boekjaar	537	102	329	964	843	440
Boekwaarde per 31 december 2022	2.209	341	2.730	7.753	851	2.980

Bestaande uit:

Verkrijgingsprijzen	5.370	1.018	3.284	11.282	7.361	3420
Gecumuleerde afschrijvingen	3.161	677	554	3.529	6.510	440
Boekwaarde per 31 december 2022	2.209	341	2.730	7.753	851	2.980

Afschrijvingspercentage	10	10	10	10	20	20
-------------------------	----	----	----	----	----	----

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
<b>7. Overige vorderingen en overlopende activa</b>		
Loonbelasting	-	1.548
NME vergoeding Putten	2.500	-
NDE vergoeding scholen	475	-
MkBasics	-	295
Te verrekenen huur	684	684
Rente ASN	3	-
Beheervergoeding Natuurtuin	7.400	3.700
Aansprakelijkheidsverzekering	272	272
Inventarisverzekering	26	26
	11.360	6.525

**8. Liquide middelen**

Kas algemeen	18	56
Rabobank, rekening courant	19.576	35.346
Rabobank, rekening courant Natuurtuin	3.658	7.212
ASN Bank, spaarrekening	20.673	20.684
	43.925	63.298



## EIGEN VERMOGEN

### 9. Algemene reserve

De algemene reserve is opgebouwd uit positieve resultaten van projecten. Negatieve resultaten op de taakstelling van de gemeente worden ten lasten gebracht op de algemene reserve. Daarnaast worden hiermee noodzakelijke uitgaven gedaan die buiten de taakstelling vallen en niet door giften of anderszins gedekt worden. Een voorbeeld hiervan is het zelf ontwikkelen van projecten.

	2022	2021
	€	€
Saldo per 1 januari	33.282	28.524
Exploitatieresultaat projecten boekjaar	-	6.650
Exploitatieresultaat taakstelling 2021	-	-1.892
Exploitatieresultaat projecten boekjaar	-4.744	-
Exploitatieresultaat taakstelling 2022	-5.152	-
Saldo per 31 december	<u>23.386</u>	<u>33.282</u>

### 10. Bestemmingsreserves

Indien een deel van het eigen vermogen is afgezonderd omdat daaraan door het bestuur een beperkte bestedingsmogelijkheid is gegeven wordt dat aangemerkt als bestemmingsreserve. Deze reserves zijn bedoeld voor verbetering van de accommodatie en/of investeringen op specifiek gebied

	2022	2021
	€	€
<u>Bestemmingsreserve inventaris</u>		
Saldo per 1 januari	3.353	11606
Kosten verhuizing kantoor	-646	-8.253
Saldo per 31 december	<u>2.707</u>	<u>3.353</u>
<u>Bestemming kwijtschelding oude exploitatiesaldi</u>		
Oude exploitatiesaldi	<u>2.990</u>	<u>-</u>
<u>Bestemmingsreserve Natuurtuin</u>		
Saldo per 1 januari	3.508	1.902
Exploitatiesaldo	-2.121	1.606
Saldo per 31 december	<u>1.387</u>	<u>3.508</u>
<b>TOTAAL BESTEMMINGRESERVES</b>	<u><u>7.084</u></u>	<u><u>6.861</u></u>

### 11. Bestemmingsgiften

Dit betreft giften ten bate van investeringen. Gedurende de looptijd van de investering wordt een deel van deze giften ter hoogte van het afschrijvingspercentage van de investering in mindering gebracht op de afschrijvingskosten van betreffende investering.

	2.022	2.021
	€	€
<u>Gift Rotary</u>		
Boekwaarde per 1 januari	-	100
Afschrijving gift afschrijvingskosten bijental	-	-100
Saldo per 31 december	-	-
<u>Enmalige subsidie gemeente Harderwijk</u>		
Boekwaarde per 1 januari	2.500	3.000
Afschrijving t.b.v. afschrijvingskosten bergplaats	-500	-500
Saldo per 31 december	2.000	2.500
<u>Gift Wijkplatform Stadsweiden</u>		
Boekwaarde per 1 januari	1.862	2.196
Afschrijving t.b.v. afschrijvingskosten inventaris Natuurtuin	-334	-334
Saldo per 31 december	1.528	1.862
<u>Gift Burgerweeshuis</u>		
Boekwaarde per 1 januari	3.950	4.321
Afschrijving t.b.v. afschrijvingskosten bergplaats	-37	-37
Afschrijving t.b.v. afschrijvingskosten bijental	-102	-2
Afschrijving t.b.v. afschrijvingskosten inrichting	-67	-67
Afschrijving t.b.v. afschrijvingskosten inventaris Natuurtuin	-334	-265
Saldo per 31 december	3.410	3.950
<u>Gift Columbus</u>		
Ontvangen ter financiering inventaris Natuurtuin (waterpomp)	2.300	-
Afschrijving t.b.v. afschrijvingskosten inventaris Natuurtuin	-229	-
	2.071	-
<u>Kleine bestemmingsgiften Natuurtuin</u>		
Boekwaarde per 1 januari	1.151	1.091
Giften	-	60
Saldo per 31 december	1.151	1.151
<b>TOTAAL BESTEMMINGSGIFTEN</b>	<b>10.160</b>	<b>9.463</b>

## KORTLOPENDE SCHULDEN

### 12. Te verrekenen exploitatiesaldi

Exploitatiesaldo 2019 taakstelling	-	675
Exploitatiesaldo 2019 boomfeestdag	-	437
Exploitatiesaldo 2020 boomfeestdag	-	1.878
Exploitatiesaldo 2021 boomfeestdag	3.705	3.705
Exploitatiesaldo 2022 boomfeestdag	2.151	-
<b>TOTAAL TE VERREKENEN EXPLOITATIESALDI</b>	<b>5.856</b>	<b>6.695</b>

Een positief exploitatieresultaat op de taakstelling van de gemeente en Boomfeestdag wordt terugbetaald aan de gemeente Harderwijk. Een negatief resultaat komt ten laste van de Algemene Reserve. Tijdens het verantwoordingsgesprek over 2021 is afgesproken dat de saldi van voor 2021 worden kwijtgescholden.

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
<b><u>13. Belastingen en premies sociale verzekeringen</u></b>		
Loonheffing	4.274	-

### 14. Overige schulden en overlopende passiva

Nog te betalen accountantskosten	1.450	1.450
Te betalen vakantiegeld	-	3.300
Netto lonen	-	111
Nog te betalen rente en bankkosten	21	21
IKB Reservering loopbaanbedrag	1.098	960
PAWW	24	59
Reiskosten mevr. Rijkema	249	-
Reiskosten J. van Eck	13	-
Marc Hoppen	73	-
Yam's	555	-
Afdracht pensioenen	2.279	922
Saldi lopende projecten	15.627	18.586
Van Beek verhuizing	-	839
	<b>21.389</b>	<b>26.248</b>

### 15. Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Met de Gemeente Harderwijk is een overeenkomst aangegaan voor de huur en servicekosten van de kantoorruimte en magazijn voor de duur van een jaar. De jaarlijkse huur en servicekosten bedragen ultimo boekjaar € 11.978 en wordt jaarlijks geïndexeerd.

Met de Gemeente Harderwijk is een huurovereenkomst aangegaan voor de huur van de Natuurtuin voor de duur van een jaar. De jaarlijkse huur bedraagt ultimo boekjaar € 2.009 en wordt jaarlijks geïndexeerd.

DE HORTUS, STICHTING VOOR NATUUR EN DUURZAAMHEIDSEDUCTIE  
TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022

**TAAKSTELLING GEMEENTE**

OVERHEAD	JAAARREKENING 2022 €	BEGROTING 2022 €	JAAARREKENING 2021 €
<b>16. Opbrengst budgetsubsidie</b>			
Budgetsubsidie Gemeente Harderwijk	87.170	91.000	89.350
<b>17. Overige baten</b>			
Accountant	-	-	100
Retour Molly payment	-	-	24
	-	-	124
<b>18. Salarissen</b>			
Brutolonen personeel	69.583	64.040	70.053
IKB NPG Vitaliteitsuren	1.166	-	-
Ziekteverzekering	2.135	1.200	1.699
Uitkering ziekteverzekering	-2.351	-	-
	70.533	65.240	71.752
<b>19. Sociale lasten</b>			
Werknemersverzekeringen	15.158	12.201	8.735
Pensioenpremies	5.803	4.404	6.573
	20.961	16.605	15.308
<b>20. Afschrijvingen</b>			
Kantoorinventaris	328	300	167
Kleding	440	-	-
Kantoorinventaris	768	300	167

**21. Overige lasten**

	<b>JAARREKENING 2022 €</b>	<b>BEGROTING 2022 €</b>	<b>JAARREKENING 2021 €</b>
Overige personeelskosten			
-----			
Reis- en verblijfkosten	401	350	1.045
Reiskosten woon-werk	832	500	-
Scholing en training	687	200	342
Kosten RAET	781	580	764
Mk basics	971	500	289
Koffie, thee e.d.	526	-	-
	<u>4.198</u>	<u>2.130</u>	<u>2.440</u>
-----			
Huisvestings- en inventariskosten			
-----			
Huren en servicekosten	11.978	14.525	11.643
Kleine aanschaffingen	1.131	100	578
Overige huisvestingskosten	152	-	-
	<u>13.261</u>	<u>14.625</u>	<u>12.221</u>
-----			
Bureau- en administratiekosten			
-----			
Kantoorbenodigdheden	1.100	1.000	969
Porti en vracht	-	200	-
Telefoon en internet	510	475	501
Microsoft	833	-	988
Netunity	751	-	309
Accountone	490	650	472
	<u>3.684</u>	<u>2.325</u>	<u>3.239</u>
-----			
Verkoopkosten			
-----			
Kosten Website	73	200	1.190
	<u>73</u>	<u>200</u>	<u>1.190</u>
-----			
Algemene kosten			
-----			
Kosten accountantscontrole	1.450	1.450	1.450
Vrijwilligerskosten	1.810	1.000	1.146
Verzekeringen	825	1.250	941
Representatiekosten	273	250	284
Bestuurskosten	533	-	-
Advieskosten	-	-	605
Overige	335	-	1.541
	<u>5.226</u>	<u>3.950</u>	<u>5.967</u>
-----			
Overige kosten			
-----			
Lasten voorgaande jaren	4.464	-	-
Baten/lasten corona	-	-	126
	<u>4.464</u>	<u>-</u>	<u>126</u>
-----			
Totaal overige lasten	<u>30.906</u>	<u>23.230</u>	<u>25.183</u>

	<b>JAARREKENING 2022 €</b>	<b>BEGROTING 2021 €</b>	<b>JAARREKENING 2020 €</b>
<b>24. Rentelasten en soortgelijke kosten</b> -----			
Rente en kosten bank	168	225	161
Per saldo	-168	-225	-161
22. Doorberekende salariskosten naar projecten	14.355	-10.000	-12.848
23. Doorberekende overhead naar projecten	11.748	-	5.650
<b>TOTAAL RESULTAAT OVERHEAD</b>	-10.063	-4600	-17.447

NME	JAARREKENING 2022 €	BEGROTING 2022 €	JAARREKENING 2021 €
<b>16. Opbrengsten</b>			
Subsidie NME in de Regio	367	3.000	67
Subsidie NME Putten	2.500	-	2.570
Boerderij educatie	1.361	-	-
Inkomstenderving door corona	-	-	2.500
Uitleenvergoeding educatief materiaal	6.148	8.500	3.125
	<u>10.376</u>	<u>11.500</u>	<u>8.262</u>
<b>20. Afschrijvingen</b>			
Lesmateriaal	842	1.200	1.362
	<u>842</u>	<u>1.200</u>	<u>1.362</u>
<b>21. Overige lasten</b>			
Gewerkte uren	519	-	-
Educatief materiaal, inclusief documentatie	3.987	5.000	4.137
NME distributie	117	700	56
	<u>4.623</u>	<u>5.700</u>	<u>4.193</u>
<b>RESULTAAT NME</b>	<u>4.911</u>	<u>4.600</u>	<u>2.707</u>
<b>TOTAAL RESULTAAT TAAKSTELLING GEMEENTE</b>	<u>-5.152</u>	<u>-</u>	<u>-14.740</u>
<b>BOOMFEESTDAG</b>			
<b>16. Opbrengst</b>			
Budget gemeente	5.003	5.400	5.128
Vergoeding inleenpersoneel	-	600	-
Opbrengst opdrachtgever	<u>5.003</u>	<u>6.000</u>	<u>5.128</u>
<b>21. Overige lasten</b>			
Materialen	657	750	-
Gastlessen	-	600	-
Gewerkte uren	707	2550	753
Overhead	1.488	2.100	670
	<u>2.852</u>	<u>6.000</u>	<u>1.423</u>
<b>RESULTAAT BOOMFEESTDAG</b>	<u>2.151</u>	<u>-</u>	<u>3.705</u>

**NATUURTUIN**

	<b>JAARREKENING 2022 €</b>	<b>BEGROTING 2022 €</b>	<b>JAARREKENING 2021 €</b>
<b>16. Opbrengst</b>			
Beheervergoeding gemeente	3.700	3.670	3.700
Giften	149	-	50
Opbrengsten verkoop	-	200	47
	<u>3.849</u>	<u>3.870</u>	<u>3.797</u>
<b>23. Overige lasten</b>			
Gewerkte uren	1.372		366
Planten en zaden	204	430	-
Brandstof machines	137	100	44
Aanschaf kleine machines en gereedschap	603	200	893
Onderhoud kleine machines en gereedschap	81	300	77
Deskundigheidsbevordering	50	100	50
Blotevoetenpad	1.398	-	-
Huur gemeente	2.009	2.525	653
Bankkosten	88	115	88
Koffie, thee	28	100	20
	<u>5.970</u>	<u>3.870</u>	<u>2.191</u>
<b>RESULTAAT NATUURTUIN</b>	<u>-2.121</u>	<u>-</u>	<u>1.603</u>



25. PROJECTEN	JAARREKENING 2022 €	BEGROTING 2022 €	JAARREKENING 2021 €
<b>PROJECT NESTKASTEN PROCESSIERUPS</b>			
<b>16. Opbrengst</b>			
Opbrengst opdrachtgever	-	-	5.304
<b>23. Overige lasten</b>			
Materialen	-	-	2.345
Reiskosten	-	-	20
Gewerkte uren	-	-	816
Overhead	-	-	690
	-	-	3.871
<b>PROJECT NESTKASTEN PROCESSIERUPS</b>	-	-	1.433
<b>PROJECT BIJEN</b>			
<b>16. Opbrengst</b>			
Opbrengst opdrachtgever	-	-	4.000
<b>23. Overige lasten</b>			
Gewerkte uren	-	-	1.546
Overhead	-	-	520
	-	-	2.066
<b>PROJECT BIJEN</b>	-	-	1.934
<b>PROJECT AFVALVRIJE SCHOLEN</b>			
<b>16. Opbrengst</b>			
Opbrengst opdrachtgever	-	-	6.625
<b>23. Overige lasten</b>			
Inleenpersoneel	-	-	3.394
Gewerkte uren	-	-	1.302
Overhead	-	-	860
	-	-	5.556
<b>PROJECT AFVALVRIJE SCHOLEN</b>	-	-	1.069

	JAARREKENING 2022 €	BEGROTING 2022 €	JAARREKENING 2021 €
<b>PROJECT GROENE SCHOOLPLEINEN</b>			
<b>16. Opbrengst</b>			
Opbrengst opdrachtgever	-	-	5.528
<b>23. Overige lasten</b>			
Inleenpersoneel	-	-	3.675
Gewerkte uren	-	-	1.992
Materialen	-	-	75
Overhead	-	-	710
	-	-	6.452
<b>PROJECT GROENE SCHOOLPLEINEN</b>	-	-	-924
<b>PROJECT DIERENWELZIJN</b>			
<b>16. Opbrengst</b>			
Opbrengst opdrachtgever	2.500	-	-
<b>23. Overige lasten</b>			
Gewerkte uren	892	-	-
Materialen	602	-	-
Overhead	744	-	-
	2.238	-	-
<b>PROJECT DIERENWELZIJN</b>	262	-	-
<b>PROJECT ENERGIETRANSITIE</b>			
<b>16. Opbrengst</b>			
Opbrengst opdrachtgever	29.516	-	-
<b>23. Overige lasten</b>			
Inleenpersoneel	4.245	-	-
Gewerkte uren	12.167	-	-
Materialen	7.890	-	-
Reiskosten	74	-	-
Overhead	9.470	-	-
	33.846	-	-
<b>PROJECT ENERGIETRANSITIE</b>	-4.330	-	-
<b>PROJECT KINDERBOEKENWEEK</b>			
<b>16. Opbrengst</b>			
Opbrengst opdrachtgever	155	-	-
<b>23. Overige lasten</b>			
Gewerkte uren	546	-	-
Materialen	145	-	-
Overhead	46	-	-
	737	-	-
<b>PROJECT KINDERBOEKENWEEK</b>	-582	-	-

**PROJECT SNOEPGROENTE****23. Overige lasten**

Gewerkte uren	54	-	-
Materialen	30	-	-
Reiskosten	10		
Overhead	0	-	-
	<u>94</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

**PROJECT SNOEPGROENTE**

	<u>-94</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
--	------------	----------	----------

**INKOMSTENDERVING CORONA**

	<u>0</u>	<u>-</u>	<u>4.000</u>
--	----------	----------	--------------

**PROJECTEN IN EIGEN BEHEER****Groene handjes**

Gewerkte uren	<u>0</u>	<u>-</u>	<u>-728</u>
---------------	----------	----------	-------------

**Zaden RijkZwaan / Moestuiniëren**

Gewerkte uren	<u>0</u>	<u>-</u>	<u>-134</u>
---------------	----------	----------	-------------

**TOTAAL RESULTAAT PROJECTEN**

	<u>-4.744</u>	<u>-</u>	<u>6.650</u>
--	---------------	----------	--------------

**TOTAAL GENERAAL RESULTAAT**

	<u>-9.866</u>	<u>-</u>	<u>-2.782</u>
--	---------------	----------	---------------

## OVERIGE GEGEVENS





## **SPECIFICATIES**

DE HORTUS, STICHTING VOOR NATUUR EN DUURZAAMHEIDSEDUCTIE

OVERZICHT INVESTERINGEN

BOEKWAARDEN ACTIVA

	JAAR VAN AANSCHAF	AANSCHAF BEDRAG €	AFGESCHREVEN 1-1-2022 €	AFSCHRIJVING 2022 €	BOEK- WAARDE €
<u>Kantoor:</u>					
Kantoorinventaris afschrijving 10%					
Laptop	2020	399	86	40	273
Laptops	2020	985	111	99	776
2-11-2021 Bakfiets	2021	1.350	23	135	1.192
14-12-2021 Kast	2021	550	6	55	489
Totaal kantoorinventaris		3.284	226	328	2.730
<u>NME:</u>					
Lesmateriaal afschrijving 20%					
	voor 2019	4.102	3.912	190	-
Ontdekdozen	2019	597	418	119	60
Leskist Mijn lijf ander lijf	2019	492	344	98	49
Ontdekdoos Duurzame energie	2019	585	410	117	58
Telescoop	2019	752	526	150	75
26-8-2021 Bito kisten	2021	833	56	167	611
		7.361	5.667	842	853
<u>Natuurtuin:</u>					
Bergplaats afschrijving 10%	2016	5.370	2.624	537	2.209
Bijenstal afschrijving 10%	2016	1.018	575	102	341
Inventaris, Inrichting afschrijving 10%					
	voor 2019	5.261	2.230	526	2.505
Motormaaier	2019	1.299	325	130	844
15-11-2021 Bosmaaier	2021	789	10	79	700
2-6-2022 Waterpomp	2022	3.933	0	229	3.703
		11.282	2.565	964	7.752
<u>Kleding 20%</u>					
30-3-2022 Polo's en vesten	2022	1.221	-	183	1.038
24-5-2022 Polo's en vesten	2022	2.199	-	257	1.942
		3.420	-	440	2.980
		28.315	11.657	2.773	13.885



## PROJECTEN

### OVERLOPENDE PROJECTEN NAAR 2023

	€
Boomfeestdag 2023	1.013
Zwervend afval Putten	-14.040
Circulariteit	688
Eikenprocessierups	69
Groene schoolpleinen	-4.105
Afvalvrije scholen	748
	<u>-15.627</u>

### VERDELING KOSTEN 2022 NAAR PROJECTEN E.D.

	SALARIS- KOSTEN	OVERHEAD	TOTAAL
	€	€	€
<i>Jaarlijks budget</i>			
Boomfeestdag 2022	707	1488	2.195
			0
<i>Afgerond in 2022</i>			
Kinderboekenweek	546	46	592
Dierenwelzijn	430	744	1.174
Energietransitie	7.846	9470	17.316
Groene schoolpleinen	363	-	363
<i>Te realiseren in 2023:</i>			
Eikenprocessierups	69	-	69
Circulariteit	688	-	688
Boomfeestdag 2023	1.013	-	1.013
Afval	748	-	748
<i>Jaarlijks terugkerend:</i>			
Snoepgroente	54	-	54
<i>Nieuw ontwikkelde projecten in eigen beheer:</i>			
Gastlessen geven en promoten	492	-	492
Zaden RijkZwaan / Moestuineren	27	-	27
<i>Diversen</i>			
Blotenvoetenpad t.l.v. Natuurtuin	1.372	-	1.372
	<u>14.355</u>	<u>11.748</u>	<u>26.103</u>

De salariskosten zijn verdeeld op basis van de werkelijk gemaakte uren per werknemer. Hierbij is uitgegaan van de berekende totale kosten per uur.

De overheadkosten zijn verdeeld op basis van het subsidiebedrag per project in verhouding tot het budget van de gemeente Harderwijk. De kosten zijn toegerekend aan de projecten die in 2022 gerealiseerd zijn. Een uitzondering is Zwerfafval Putten; dit project is in principe afgerond, maar bekeken wordt of binnen de verstrekte subsidie nog diensten gerealiseerd kunnen worden.