



Stichting De Bovenlanden Aalsmeer

Jaarrekening 2021

Alfa Accountants en Adviseurs B.V.
Witteweg 3
1431 GZ Aalsmeer
Telefoon: 088 2531100
E-mail: aalsmeer@alfa.nl



Inhoudsopgave

Pagina

1. Accountantsrapport

- | | | |
|-----|--|---|
| 1.1 | Opdracht | 2 |
| 1.2 | Samenstellingsverklaring van de accountant | 2 |

2. Bestuursverslag 4

3. Jaarrekening

- | | | |
|-----|---|----|
| 3.1 | Balans per 31 december 2021 | 7 |
| 3.2 | Staat van baten en lasten over 2021 | 9 |
| 3.3 | Grondslagen van waardering en resultaatbepaling | 10 |
| 3.4 | Toelichting op de balans | 12 |
| 3.5 | Toelichting op de staat van baten en lasten | 18 |



1. Accountantsrapport



Aan het bestuur van
Stichting De Bovenlanden Aalsmeer
Postbus 356
1430 AJ Aalsmeer

Aalsmeer, 7 september 2022
Ons kenmerk: 02000335/2021

1.1 Opdracht

De verklaring is opgenomen in accountantsverslag in sectie algemeen. Het betreft hier een samenstellingsverklaring.

Hierbij bieden wij u het rapport aan inzake de jaarstukken over 2021 van Stichting De Bovenlanden Aalsmeer te Aalsmeer.

1.2 Samenstellingsverklaring van de accountant

Aan: Opdrachtgever

De jaarrekening van Stichting De Bovenlanden Aalsmeer te Aalsmeer is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2021 en de staat van baten en lasten over 2021 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, 'Samenstellingsopdrachten'. Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting De Bovenlanden Aalsmeer.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook vanuit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Voor een nadere toelichting op aard en reikwijdte van een samenstellingsopdracht en de VGBA verwijzen wij u naar www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring.



Tot het geven van nadere toelichting zijn wij
gaarne bereid.

Aalsmeer, 7 september 2022

Alfa Accountants en Adviseurs B.V.

drs. N.R. van Eekelen AA



2. Bestuursverslag

Algemene informatie

Stichting De Bovenlanden Aalsmeer is opgericht d.d. 16 juni 1994.

De activiteiten

Het activiteitenverslag heeft de stichting De Bovenlanden Aalsmeer opgenomen op haar website.

De doelstelling

De stichting heeft als doel het bevorderen en instandhouden van een ecologische verbindingzone langs de zuidzijde van de Ringvaart van de Haarlemmermeer vanaf het Schinkelpolderbos tot en met de rietlanden in de Westeinderplassen in die zin dat de wetenschappelijke waarden binnen het gebied behouden blijven en versterkt worden.

De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel te Amsterdam onder nummer 41226534.

Het beleid dat de doelstelling nastreeft

De stichting tracht haar doel te bereiken door:

- a. Het verwerven en onderhouden van percelen bovenland.
- b. Exploiteren van gronden voor agrarische doeleinden (trekheestercultures).
- c. Het bevorderen van een goed agrarisch ondernemersklimaat binnen het werkterrein van de stichting.
- d. Samenwerking met de overheid en met organisaties, werkzaam op het gebied van natuurbehoud, landschapsbescherming en landschapsbouw.
- e. Activering van de publieke opinie ten aanzien van de doelstelling van de stichting.
- f. Het verrichten of doen verrichten van onderzoek, het verzamelen van gegevens, het geven van voorlichting en het uitgeven van publicaties.
- g. Het bijeenbrengen en genereren van gelden om de activiteiten van de stichting te kunnen bekostigen.
- h. Alle andere wettige middelen die voor de verwezenlijking van het doel van de stichting bevorderlijk zijn.

Financiële informatie

Overeenkomstig het gestelde in artikel 14 van de stichtingsakte houdt goedkeuring van de balans en de inkomsten en uitgaven in, goedkeuring van alle handelingen blijkens de boekhouding van de stichting verricht over het tijdvak waarover zij lopen.

Zij strekt tot onherroepelijke en onaantastbare grondslag voor de toekomst.

Met betrekking hiertoe het bestuur zich akkoord met de jaarstukken over het boekjaar 2020 en verleent zij de penningmeester décharge voor het gevoerde beheer.

Bestuurder-, commissaris- en vertegenwoordigernamen

Het bestuur was per 31 december 2021 als volgt samengesteld:

Voorzitter: Dhr. P.K. Harting
Secretaris: Mevr. E.A. Huis- Kuite
Penningmeester: Dhr. R.J. Kerkstra
Bestuurslid: Dhr. C.J.J. Hermanns
Bestuurslid: Dhr. H.G. Rolleman
Bestuurslid: Mevr. C.A. Eveleens
Bestuurslid: Dhr. M. Kramer



Aalsmeer, 07 september 2022

Dhr. P.K. Harting
Voorzitter

Mevr. E.A. Huis- Kuite
Secretaris



3. Jaarrekening



3.1 Balans per 31 december 2021

(na voorstel resultaatverdeling)

		31-12-2021		31-12-2020	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vaste activa					
Materiële vaste activa	1				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen		24		24	
Andere vaste bedrijfsmiddelen		<u>21.400</u>		<u>23.000</u>	
			21.424		23.024
Financiële vaste activa	2		189.200		206.400
Vlottende activa					
Vorderingen					
Overige vorderingen en overlopende activa	3		230.288		295.143
Liquide middelen	4		2.387.489		1.290.016
			<u>2.828.401</u>		<u>1.814.583</u>



	31-12-2021		31-12-2020	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Stichtingsvermogen	5			
Bestemmingsreserves (publiek)	6	931.005	410.023	
Bestemmingsfondsen (publiek)	7	1.849.878	1.348.072	
Overige reserve	8	44.745	43.952	
		2.825.628	1.802.047	
Kortlopende schulden				
Overige schulden en overlopende passiva	9	2.773	12.536	
		<u>2.828.401</u>	<u>1.814.583</u>	



3.2 Staat van baten en lasten over 2021

		2021		2020	
		€	€	€	€
Baten	10				
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	11		1.277.307		1.422.314
Giften en baten uit fondsenwerving	12		1.549		1.320
Financiële baten	13		8.103		8.645
Overige baten	14		31.551		79.965
			<u>1.318.510</u>		<u>1.512.244</u>
Nettobaten secretariaat	15	15.186		13.722	
Inkoopwaarde van de baten	16	(401.014)		(515.645)	
Brutowinst			<u>(385.828)</u>		<u>(501.923)</u>
			932.682		1.010.321
Lasten					
Afschrijvingen op immateriële, materiële vaste activa en vastgoedbeleggingen	17	2.792		1.153	
Overige lasten	18	68.782		23.144	
Totaal van som der kosten			<u>71.574</u>		<u>24.297</u>
Totaal van bedrijfsresultaat			861.108		986.024
Rentelasten en soortgelijke kosten	19		(1.999)		0
Totaal van netto resultaat			<u>859.109</u>		<u>986.024</u>
Bestemming saldo van baten en lasten					
Bestemmingsreserve toezicht en beheer cultuurterreinen			(7.108)		(6.922)
Bestemmingsreserve Reigerbos			(20.893)		0
Bestemmingsreserve onderhoud/beheer natuurterreinen en S.M.G.			548.983		(924)
Bestemmingsfonds inrichting SKNL fase 1			(19.954)		(615)
Bestemmingsfonds inrichting SKNL fase 2			466.192		96.539
Bestemmingsfonds inrichting KRW 2 fase I			(516.579)		181.522
Bestemmingsfonds inrichting KRW 2 fase III			68.083		346.500
Bestemmingsfonds inrichting KRW 2 fase IV			257.792		368.500
Bestemmingsfonds Project Omweg			(660)		0
Bestemmingsfonds inrichting KRW 2 Fase II			246.272		0
Bestemmingsfonds voorschotnota's locaties 1, 2 en 4c			(163.812)		0
Overige reserve			793		1.424
			<u>859.109</u>		<u>986.024</u>



3.3 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Informatie over de rechtspersoon

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Stichting De Bovenlanden Aalsmeer is feitelijk en statutair gevestigd op Postbus 356, 1430 AJ te Aalsmeer en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 41226534.

Algemene grondslagen voor verslaggeving

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor micro- en kleine rechtspersonen, die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving. Voor de jaarverslaggeving van Stichting De Bovenlanden Aalsmeer wordt de Richtlijn voor jaarverslaggeving C1 kleine organisaties-zonder-winststreven toegepast.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

Grondslagen

Materiële vaste activa

Bedrijfsgebouwen en -terreinen worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

De natuur- en cultuurpercelen zijn na bijzondere waardevermindering in het jaar van aanschaf gewaardeerd op € 1. De toekomstige (onderhouds)kosten zijn hoger dan verwachte opbrengsten. De aankoopprijs, aankoopkosten, overige kosten en de toerekening van provisies aan het secretariaat worden betaald uit ontvangen subsidies en uit eigen middelen.

Overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Subsidies en donaties op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

Financiële vaste activa

De onder financiële vaste activa opgenomen vorderingen worden initieel gewaardeerd tegen de reële waarde onder aftrek van transactiekosten. Vervolgens worden deze vorderingen gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, welke in het algemeen gelijk is aan de nominale waarde. Bij de waardering wordt rekening gehouden met eventuele waardeverminderingen.



Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Indien geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de vorderingen. Als de ontvangst van de vordering is uitgesteld op grond van een verlengde overeengekomen betalingstermijn wordt de reële waarde bepaald aan de hand van de contante waarde van de verwachte ontvangsten en worden er op basis van de effectieve rente rente-inkomsten ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Bestemmingsfondsen

Een deel van het eigen vermogen kan zijn afgezonderd omdat daaraan een beperkte bestedingsmogelijkheid is gegeven dan gezien de doelstelling van de organisatie zou zijn toegestaan en deze beperking door derden is aangebracht.

Bestemmingsreserves

Indien de beperking niet door derden is aangebracht maar door het bestuur, wordt het aldus afgezonderde deel van het eigen vermogen aangeduid als bestemmingsreserve.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

De bepaling van het resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Alle vermogensmutaties worden in de staat van baten en lasten verantwoord. Uitgaven die worden gedekt uit bestemmingsreserves en bestemmingsfondsen worden eveneens in de staat van baten en lasten verantwoord.



3.4 Toelichting op de balans

Vaste activa

1 Materiële vaste activa

	Bedrijfsge- bouwen en - terreinen	Andere vaste bedrijfsmid- delen	Totaal
	€	€	€
Stand per 1 januari 2021			
Verkrijgings- of vervaardigings- prijs	24	36.409	36.433
Cumulatieve afschrijvingen	0	(698)	(698)
Cumulatieve waardeverminde- ring	0	(12.711)	(12.711)
Boekwaarde per 1 januari 2021	<u>24</u>	<u>23.000</u>	<u>23.024</u>
Mutaties			
Nog toe te wijzen	0	12.711	12.711
Afschrijvingen	0	(1.600)	(1.600)
Donaties	0	(12.711)	(12.711)
Saldo mutaties	<u>0</u>	<u>(1.600)</u>	<u>(1.600)</u>
Stand per 31 december 2021			
Verkrijgings- of vervaardigings- prijs	24	36.409	36.433
Cumulatieve afschrijvingen	0	(2.298)	(2.298)
Cumulatieve waardeverminde- ring	0	(12.711)	(12.711)
Boekwaarde per 31 december 2021	<u>24</u>	<u>21.400</u>	<u>21.424</u>

Onder de bedrijfsgebouwen en terreinen zijn natuurpercelen en cultuurgronden opgenomen.

Natuurpercelen

Dit betreft percelen land welke aangekocht zijn als natuurland. De aankoopprijs, aankoopkosten, overige kosten en de toerekening van provisies aan het secretariaat worden betaald uit ontvangen subsidies en uit eigen middelen. De aangekocht percelen worden per locatie gewaardeerd.

Cultuurgronden

Dit betreft percelen land welke aangekocht worden als cultuurgrond en welke gedurende de langere en kortere perioden verhuurd worden. De aankoopprijs, aankoopkosten, overige kosten en de toerekening van provisies aan het secretariaat worden betaald uit ontvangen subsidies en uit eigen middelen. De aangekocht percelen worden per locatie gewaardeerd.

Per 1 januari 2021 is 44.316 m² cultuurgrond verhuurd voor € 31.551 per jaar.



			<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
			€	€
Natuurpercelen				
Reigerbos	locatie 1	1 ha 43 a 58 ca	1	1
de Rijssen	locatie 2	6 ha 08 a 29 ca	1	1
Koddespoel / 't Zwet	locatie 5	4 ha 90 a 47 ca	1	1
Eendengat	locatie 6	1 ha 11 a 40 ca	1	1
Topsvoort	locatie 7	3 ha 60 a 86 ca	1	1
Grote Brug	locatie 8	6 ha 69 a 43 ca	1	1
Kleine Brug	locatie 9	0 ha 35 a 45 ca	1	1
de Vries	locatie 17	0 ha 52 a 67 ca	1	1
Pomona	locatie 19	0 ha 86 a 00 ca	1	1
Strafhaven/ Jellie	locatie 20	2 ha 66 a 80 ca	1	1
Bloemenlust	locatie 21	1 ha 77 a 60 ca	1	1
Oosteinderpoel	locatie 27	0 ha 19 a 60 ca	1	1
Molmpoeltje	locatie 34	1 ha 00 a 42 ca	1	1
Totaal			<u>13</u>	<u>13</u>
Cultuurgronden				
de Rijssen	locatie 2	0 ha 11 a 00 ca	1	1
Koddespoel / 't Zwet	locatie 5	2 ha 49 a 70 ca	1	1
Eendengat	locatie 6	1 ha 61 a 80 ca	1	1
Grote Brug	locatie 8	1 ha 10 a 17 ca	1	1
Kleine Brug	locatie 9	0 ha 86 a 40 ca	1	1
de Vries	locatie 17	0 ha 29 a 05 ca	1	1
Strafhaven/ Jellie	locatie 20	2 ha 05 a 10 ca	1	1
Bloemenlust	locatie 21	1 ha 79 a 20 ca	1	1
Oosteinderpoel	locatie 27	0 ha 89 a 14 ca	1	1
Hoge Dijk	locatie 31	0 ha 28 a 91 ca	1	1
Historische Tuin	locatie 36	0 ha 28 a 20 ca	1	1
Totaal			<u>11</u>	<u>11</u>
			<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
			€	€
2 Financiële vaste activa				
Overige vorderingen			<u>189.200</u>	<u>206.400</u>
Informatieverschaffing over financiële vaste activa				
Jaarlijkse vrijval t/m 2033 € 17.200.				
Overige vorderingen				
Rabobank termijn deposito's inz. S.M.G.			<u>189.200</u>	<u>206.400</u>



	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<i>Rabobank termijn deposito's inz. S.M.G.</i>		
Stand per 1 januari		
Hoofdbedrag	206.400	223.600
Boekwaarde per 1 januari	<u>206.400</u>	<u>223.600</u>
Mutaties		
Aflossing in boekjaar	<u>(17.200)</u>	<u>(17.200)</u>
Stand per 31 december		
Hoofdbedrag	189.200	206.400
Boekwaarde per 31 december	<u>189.200</u>	<u>206.400</u>
Vlottende activa		
Vorderingen		
	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
3 Overige vorderingen en overlopende activa		
Overige vorderingen	6.680	241.113
Overlopende activa	223.608	54.030
	<u>230.288</u>	<u>295.143</u>
<i>Overige vorderingen</i>		
Provincie NH, subsidie functieverandering	0	209.114
Te vorderen rente Rabobank inzake S.M.G.	6.680	7.115
Te vorderen overige rente	0	3
Terug te vorderen voorschotnota Otto B.V.	0	24.200
Overige vorderingen	0	681
	<u>6.680</u>	<u>241.113</u>
<i>Overlopende activa</i>		
Vooruitbetaald inrichting SKNL fase 3 (Farregat)	42.092	39.063
Vooruitbetaald inrichting SKNL fase 4 (Topsvoort)	17.044	14.967
Vooruitbetaald inrichting Project Omweg	660	0
Voorschotnota's locaties 1, 2 en 4c	163.812	0
	<u>223.608</u>	<u>54.030</u>
4 Liquide middelen		
Rabobank rekening courant	2.140.450	1.042.816
Rabobank Bedrijfsbonus rekening	229.839	230.000
Rabobank termijn deposito's inzake S.M.G. Vrijval komend jaar	17.200	17.200
	<u>2.387.489</u>	<u>1.290.016</u>



5 Stichtingsvermogen

In onderstaand overzicht is het verloop van het eigen vermogen weergegeven:

	Bestem- mingsreser- ves (publiek)	Bestem- mings- fondsen (publiek)	Overige re- serve	Totaal
	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2021	410.023	1.348.072	43.952	1.802.047
Mutatie uit resultaatverdeling	520.982	337.334	0	858.316
Uit resultaatverdeling	0	0	793	793
Onttrekking ten gunste van in- vesteringen	0	164.472	0	164.472
Stand per 31 december 2021	<u>931.005</u>	<u>1.849.878</u>	<u>44.745</u>	<u>2.825.628</u>

	2021	2020
	€	€
Stichtingsvermogen		
Stand per 1 januari	1.802.047	816.023
Mutatie uit resultaatverdeling	858.316	984.600
Resultaat boekjaar	859.109	986.024
Resultaatverdeling	(859.109)	(986.024)
Uit resultaatverdeling	793	1.424
Onttrekking ten gunste van investeringen	164.472	0
Stand per 31 december	<u>2.825.628</u>	<u>1.802.047</u>

6 Bestemmingsreserves (publiek)

Bestemmingsreserve onderhoud natuur- en cultuurterreinen	50.000	50.000
Bestemmingsreserve toezicht en beheer cultuurterreinen	130.624	137.732
Bestemmingsreserve Reigerbos	0	20.893
Bestemmingsreserve onderhoud/beheer natuurterreinen en S.M.G.	750.381	201.398
	<u>931.005</u>	<u>410.023</u>

	2021	2020
	€	€
Bestemmingsreserve onderhoud natuur- en cultuurterreinen		
Stand per 1 januari	50.000	50.000
Mutaties	0	0
Stand per 31 december	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>

Het dagelijks bestuur heeft besloten € 50.000 te bestemmen voor uitgaven voor onderhoud oeverbescherming natuur en cultuurterreinen.

Bestemmingsreserve toezicht en beheer cultuurterreinen

Stand per 1 januari	137.732	144.654
Resultaatverdeling	(7.108)	(6.922)
Stand per 31 december	<u>130.624</u>	<u>137.732</u>



	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Bestemmingsreserve Reigerbos		
Stand per 1 januari	20.893	20.893
Resultaatverdeling	<u>(20.893)</u>	<u>0</u>
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>20.893</u>

Bestemmingsreserve onderhoud/beheer natuurterreinen en S.M.G.		
Stand per 1 januari	201.398	202.322
Resultaatverdeling	<u>548.983</u>	<u>(924)</u>
Stand per 31 december	<u>750.381</u>	<u>201.398</u>

Betreft reservering van ontvangen subsidies voor toekomstige uitgave inzake onderhoud en beheer van natuurterreinen en reservering van de ontvangen afkoopsom van Stichting Mainpoort en Groen inzake onderhoud voor de jaren t/m 2033.

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
7 Bestemmingsfondsen (publiek)		
Bestemmingsfonds inrichting SKNL fase 1	0	19.954
Bestemmingsfonds inrichting SKNL fase 2	562.731	96.539
Bestemmingsfonds inrichting KRW 2 fase I	0	516.579
Bestemmingsfonds inrichting KRW 2 Fase II	246.272	0
Bestemmingsfonds inrichting KRW 2 fase III	414.583	346.500
Bestemmingsfonds inrichting KRW 2 fase IV	626.292	368.500
	<u>1.849.878</u>	<u>1.348.072</u>

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Bestemmingsfonds inrichting SKNL fase 1		
Stand per 1 januari	19.954	20.569
Resultaatverdeling	<u>(19.954)</u>	<u>(615)</u>
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>19.954</u>

Dit betreft een fonds van ontvangen subsidies van de Provincie Noord-Holland voor de inrichting van de Groene AS fase 1

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Bestemmingsfonds inrichting SKNL fase 2		
Stand per 1 januari	96.539	0
Resultaatverdeling	<u>466.192</u>	<u>96.539</u>
Stand per 31 december	<u>562.731</u>	<u>96.539</u>

Dit betreft een fonds van ontvangen subsidies van de Provincie Noord-Holland voor de inrichting van de Groene AS fase 2

**Bestemmingsfonds inrichting KRW 2 fase I**

Stand per 1 januari	516.579	335.057
Resultaatverdeling	(516.579)	181.522
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>516.579</u>

Betreft reservering van ontvangen subsidies van Hoogheemraadschap Rijnland voor de inrichting KRW 2

Bestemmingsfonds inrichting KRW 2 fase III

Stand per 1 januari	346.500	0
Resultaatverdeling	68.083	346.500
Stand per 31 december	<u>414.583</u>	<u>346.500</u>

Bestemmingsfonds inrichting KRW 2 fase IV

Stand per 1 januari	368.500	0
Resultaatverdeling	257.792	368.500
Stand per 31 december	<u>626.292</u>	<u>368.500</u>

8 Overige reserve

Stand per 1 januari	43.952	42.528
Uit resultaatverdeling	793	1.424
Stand per 31 december	<u>44.745</u>	<u>43.952</u>

Kortlopende schulden

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
9 Overige schulden en overlopende passiva		
Accountantskosten	1.700	1.100
Bankrente	1.031	0
Vooruitontvangen donateursbijdragen	27	0
Bankkosten	15	0
Voorschot Rabobank Coöperatiefonds	0	11.436
	<u>2.773</u>	<u>12.536</u>



3.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2021	2020
	€	€
10 Baten		
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	1.277.307	1.422.314
Giften en baten uit fondsenwerving	1.549	1.320
Financiële baten	8.103	8.645
Overige baten	31.551	79.965
	<u>1.318.510</u>	<u>1.512.244</u>
11 Overige overheidsbijdragen en -subsidies		
Subsidie functieverandering Groene AS fase 1	(5.093)	209.114
Subsidie Provincie Noord-Holland voor de inrichting van de Groene AS fase 2	576.400	176.800
Subsidie van Hoogheemraadschap Rijnland voor de inrichting KRW 2 fase I en II	54.872	321.400
Subsidie van Hoogheemraadschap Rijnland voor de inrichting KRW 2 fase III	99.336	346.500
Subsidie van Hoogheemraadschap Rijnland voor de inrichting KRW 2 fase IV	257.792	368.500
Gemeente Aalsmeer	294.000	0
	<u>1.277.307</u>	<u>1.422.314</u>

Informatieverschaffing over subsidiebaten

Subsidie van de provincie Noord-Holland voor de inrichting van de Groene AS
De stichting is door de provincie aangewezen tot trekker, uitvoerder en beheerder van de inrichting van 17 hectare van de Groene AS Aalsmeer (Westeinder, Farregat en Topsvoort).

Subsidie van Hoogheemraadschap van Rijnland voor de inrichting KaderRichtlijnWater 2
Het doel van deze overeenkomst is het tussen partijen vastleggen van de wijze waarop zij zullen samenwerken om een aantal inrichtingsmaatregelen ten behoeve van de waterkwaliteit (hierna: de maatregelen) uit te voeren en aan te leggen. De onderstaande maatregelen worden in het gebied van de Aalsmeerse Bovenlanden en de Westeinderplassen door de stichting uitgevoerd.

De maatregelen in het gebied van de Aalsmeerse bovenlanden en de Westeinderplassen als bedoeld in het vorige lid zijn:

- Fase II Westeinder
- Fase III Farregat
- Fase IV Topsvoort

De stichting is mede afhankelijk van subsidiering door de Provincie voor andere op de locaties uit te voeren werkzaamheden en de formele goedkeuring is door de provincie van de gemaakte plannen voor fase II reeds in december 2020 gegeven en voor fase III en IV in de loop van 2021 wordt verwacht.

Partijen zijn overeengekomen dat de werkzaamheden uiterlijk zijn afgerond aan het eind van:

- Fase II eind 2021
- Fase III eind 2023
- Fase IV eind 2022
- Fase V eind 2024

De stichting is verantwoordelijk voor het beheer en (klein) onderhoud gedurende 30 jaar na de datum van oplevering door de aannemer. Het hoogheemraadschap betaalt de kosten voor beheer en (klein)onderhoud.



	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
12 Giften en baten uit fondsenwerving		
Bijdrage IJsvogelfonds	<u>1.549</u>	<u>1.320</u>
13 Financiële baten		
Rente Rabo termijndeposito's inzake S.M.G.	<u>8.103</u>	<u>8.645</u>
14 Overige baten		
Landhuur	31.551	32.964
Opbrengst verkoop watercompensatie	0	47.001
	<u>31.551</u>	<u>79.965</u>
15 Nettobaten secretariaat		
Donaties bedrijven	484	480
Donaties particulieren	9.213	9.233
Beheerssubsidie SNL	3.489	3.482
Rabo Clubsupport	0	528
Baten	2.000	(1)
	<u>15.186</u>	<u>13.722</u>
16 Inkoopwaarde van de baten		
Inkoopwaarde baten	<u>401.014</u>	<u>515.645</u>
Inkoopwaarde baten		
Aankoop Topsvoort (mei 2020)	0	244.055
Uitgaven voor bestemmingsreserve natuurterreinen	88.986	47.001
Provincie NH terugbetaling afwaarderingssubsidie natuurterreinen	0	3.855
Accountantsverklaring voor de subsidievaststelling Groene AS fase 1	0	615
Uitgaven inrichting Groene AS SKNL fase 2	110.208	104.461
Uitgaven inrichting KRW 2 fase I	358	115.678
Uitgaven inrichting KRW 2 fase III	31.253	0
Uitgaven voorschotnota's locaties 1, 2 en 4c	163.812	0
Uitgaven project Omweg	660	0
Bankrente	5.737	(20)
	<u>401.014</u>	<u>515.645</u>
17 Afschrijvingen op immateriële, materiële vaste activa en vastgoedbeleggingen		
Afschrijvingen materiële vaste activa	<u>2.792</u>	<u>1.153</u>
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Afschrijving Bovenlandenboot	1.600	698
Exploitatiekosten Bovenlandenboot	1.192	455
	<u>2.792</u>	<u>1.153</u>



	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
18 Overige lasten		
Overige personeelsbeloningen	43.814	8.297
Huisvestingskosten	12.239	6.915
Kantoorkosten	6.587	3.746
Algemene kosten	6.142	4.186
	<u>68.782</u>	<u>23.144</u>
	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Overige personeelsbeloningen		
Vergoeding bestuursleden	<u>43.814</u>	<u>8.297</u>
Huisvestingskosten		
Betaalde huur	9.052	8.921
Schuilhut	2.193	(9)
Vaste lasten	543	686
Kadaster	94	218
Kantoor en keuken	1.487	522
Overige huisvestingskosten	4.270	1.477
	<u>17.639</u>	<u>11.815</u>
Bijdrage gemeente Aalsmeer	<u>(5.400)</u>	<u>(4.900)</u>
	<u>12.239</u>	<u>6.915</u>
Kantoorkosten		
Drukwerk en porto	5.174	2.087
Kosten automatisering	1.413	1.659
	<u>6.587</u>	<u>3.746</u>
Algemene kosten		
Abonnementen en contributies	139	137
Assurantiepremie	982	540
Vergoeding onkosten bestuur en kosten administratie	1.166	0
Accountantskosten, andere niet-controlediensten	2.282	1.140
Bankkosten	260	269
Overige algemene kosten	1.313	2.100
	<u>6.142</u>	<u>4.186</u>
	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
19 Rentelasten en soortgelijke kosten		
Betaalde bankrente	<u>1.999</u>	<u>0</u>



Aalsmeer, 7 september 2022
Stichting De Bovenlanden Aalsmeer

Dhr. P.K. Harting

Dhr. C.J.J. Hermanns

Mevr. E.A. Huis-Kuite

Voorzitter

Bestuurslid

Secretaris

Dhr. M. Kramer

Dhr. H.G. Rolleman

Mevr. C.A. Eveleens

Bestuurslid

Bestuurslid

Bestuurslid