

Aldus vastgesteld door het Algemeen Bestuur van het Recreatieschap Spaarnwoude in de openbare vergadering van 26 juni 2013.

Voorzitter,
J.H.M. Bond

BIJLAGEN

JAARREKENING 2012

Bijlage I: STAAT VAN BATEN EN LASTEN (GECONSOLIDEERD)

Omschrijving	rekening 2012	begroting 2012	rekening 2011
Lasten			
Inhuur personeel	2.558.855	2.668.608	2.700.730
Bestuurskosten	4.745	4.231	2.123
Huisvestingskosten	-	-	-
Kantoorkosten	458.803	501.454	451.931
Vervoerskosten	44.508	70.522	66.037
PR & marketing	27.056	77.531	60.075
Bedrijfskosten	2.245.059	2.730.675	2.290.580
Groot onderhoud/(vervangings)investeringen	1.600.441	3.842.555	2.709.302
Afschrijvingen	16.259	45.100	36.446
Rentekosten	3.467	-	7.625
Dotaties voorzieningen	-	-	-
Totaal lasten	6.959.193	9.940.676	8.324.849
Baten			
Exploitatieopbrengsten	2.132.476	1.608.293	2.133.900
Financiële baten	436.620	558.000	531.117
Overige inkomsten	5.068.573	606.716	860.028
Bijdrage projecten	1.148.200	2.957.665	740.937
Bijzondere baten en lasten	58.778	-	21.363
Bijdrage participanten	2.461.612	2.557.928	2.370.008
Totaal baten	11.306.260	8.288.602	6.657.354
Resultaat voor bestemming	4.347.067-	1.652.074	1.667.495
Resultaatbestemming			
Toevoeging Algemene reserve	2.032	5.000	4.202
Onttrekking Algemene reserve	-	23.900-	32.901-
Toevoeging bestemmingsreserve Beheer	974.681	448.000	654.627
Onttrekking bestemmingsreserve Beheer	1.614.008-	1.614.008-	1.588.261-
Toevoeging bestemmingsreserve investeringen	560.880	27.000	434.603
Onttrekking bestemmingsreserve investeringen	278.329-	342.000-	1.450.705-
Toevoeging Algemene reserve SGP	334.151	119.948	241.270
Onttrekking Algemene reserve SGP	29.863-	65.990-	4.573-
Toevoeging best.reserve verv.investeringen SGP	138.144	138.144	99.135
Onttrekking best.reserve verv.investeringen SGP	-	-	-
Toevoeging bestemmingsreserve SMG	4.661.647	58.000	384.789
Onttrekking bestemmingsreserve SMG	402.268-	402.268-	409.682-
Resultaat na bestemming	-	-	-

BIJLAGE II: STAAT VAN BATEN EN LASTEN SPAARNWOUDE

Omschrijving	rekening 2012	begroting 2012	rekening 2011
Lasten			
Inhuur personeel	2.197.814	2.273.636	2.350.623
Bestuurskosten	3.645	2.902	1.538
Huisvestingskosten	-	-	-
Kantoorkosten	447.032	478.318	441.174
Vervoerskosten	31.760	52.328	47.302
PR & marketing	18.389	61.796	49.195
Bedrijfskosten	1.683.760	1.740.581	1.771.172
Groot onderhoud/(vervangings)investeringen	1.535.096	3.374.440	2.663.271
Afschrijvingen	12.259	37.350	31.071
Rentekosten	3.467	-	7.625
Voorzieningen en reserves	-	-	-
Totaal lasten	5.933.222	8.021.351	7.362.971
Baten			
Exploitatieopbrengsten	2.091.435	1.567.253	2.099.142
Financiële baten	350.353	480.000	441.990
Overige inkomsten	529.675	437.986	626.303
Bijdrage projecten	1.126.799	2.555.540	738.391
Bijzondere baten en lasten	58.778	-	21.363
Bijdrage participanten	1.421.438	1.480.664	1.457.346
Totaal baten	5.578.478	6.521.443	5.384.536
Resultaat voor bestemming	354.744	1.499.908	1.978.435
Toevoeging Algemene reserve	2.032	5.000	4.202
Onttrekking Algemene reserve	-	23.900-	32.901-
Toevoeging bestemmingsreserve Beheer	974.681	448.000	654.627
Onttrekking bestemmingsreserve Beheer	1.614.008-	1.614.008-	1.588.261-
Toevoeging bestemmingsreserve investeringen	560.880	27.000	434.603
Onttrekking bestemmingsreserve investeringen	278.329-	342.000-	1.450.705-
Resultaat na bestemming	-	-	-

BIJLAGE II-A: PROGRAMMAREKENING SPW 2012

Functie	Omschrijving lasten/baten	Rekening 2012		
		lasten	baten	saldo
010	Bestuursadvisering	238.781	-	238.781
020	Secretariaat	141.224	5.008	136.216
030	Terreinbeheer voorbereiding	242.793	-	242.793
040	Terreinbeheer uitvoering	1.926.770	627.720	1.299.049
050	Onroerend goed beheer	887.615	1.937.862	1.050.248-
060	Terrein voorlichting	144.563	4.094	140.469
070	Voorlichting en marketing	92.872	-	92.872
080	Havens	-	-	-
090	Educatie	180.410	34.350	146.059
100	Route voorzieningen	25.364	1.655	23.709
110	Toezicht terreinen	448.841	-	448.841
120	Agrarisch beheer	277.860	107.444	170.416
130	Intensieve voorzieningen	-	-	-
140	Aanleg nieuwe gebieden	1.178.103	1.019.621	158.482
150	Financieel beheer	148.025	419.286	271.260-
	Bijdrage participanten	-	1.421.438	1.421.438-
	Totaal lasten en baten functie 010 t/m 150	5.933.222	5.578.478	354.744
	Resultaat voor bestemming	354.744-		
	Resultaatbestemming			
	Toevoeging algemene reserve SPW	2.032	-	2.032
	Onttrekking algemene reserve SPW	-	-	-
	Toevoeging bestemmingsres. Beheer SPW	974.681	-	974.681
	Onttrekking bestemmingsres. Beheer SPW	-	1.614.008	1.614.008-
	Toevoeging bestemmingsres. Invest. SPW	560.880	-	560.880
	Onttrekking bestemmingsres. Invest. SPW	-	278.329	278.329-
	Totaal lasten en baten	7.470.815	7.470.815	-
	Resultaat na bestemming			
	Totalen-generaal	7.470.815	7.470.815	-

Begroting 2012			Rekening 2011		
lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo
215.792	-	215.792	172.479	-	172.479
179.526	1.539	177.987	163.186	5.648	157.538
241.308	-	241.308	274.382	-	274.382
2.320.634	521.487	1.799.147	2.796.140	703.028	2.093.112
833.837	1.402.125	568.288-	855.596	1.937.761	1.082.165-
196.853	5.861	190.992	140.448	6.632	133.816
165.452	-	165.452	169.769	-	169.769
-	-	-	-	-	-
287.312	27.383	259.929	289.125	27.809	261.316
42.170	3.077	39.093	35.416	2.112	33.304
507.273	-	507.273	486.024	-	486.024
322.043	124.307	197.736	281.977	118.159	163.818
-	-	-	-	-	-
2.549.898	2.475.000	74.898	1.533.078	651.534	881.544
159.253	480.000	320.747-	165.352	474.508	309.156-
-	1.480.664	1.480.664-	-	1.457.346	1.457.346-
8.021.351	6.521.443	1.499.908	7.362.971	5.384.536	1.978.435
1.499.908-			1.978.435-		
5.000	-	5.000	4.202	-	4.202
-	23.900	23.900-	-	32.901	32.901-
448.000	-	448.000	654.627	-	654.627
-	1.614.008	1.614.008-	-	1.588.261	1.588.261-
27.000	-	27.000	434.603	-	434.603
-	342.000	342.000-	-	1.450.705	1.450.705-
8.501.351	8.501.351	-	8.456.403	8.456.403	-
8.501.351	8.501.351	-	8.456.403	8.456.403	-

BIJLAGE II-B: TOELICHTING INVESTERINGEN T.L.V. RESERVE

In de exploitatierekening wordt jaarlijks rekening gehouden met uitgaven voor de vervangingsinvesteringen. Indien de vervanging niet in één jaar kan worden uitgevoerd wordt het restant budget doorgeschoven naar het opvolgende jaar en als reservering opgenomen in de reserve investeringen. Na uitvoering van het project worden de kosten ten laste gebracht van dit reserve.

<u>Algemene reserve Spaarnwoude</u>	<u>31-12-2012</u>	<u>31-12-2011</u>
Saldo per 1 januari	56.881	85.580
Bij: Rentetoevoeging	2.032	4.202
Toevoeging resultaat Spaarnwoude	-	-
Af: Onttrekking	-	32.901-
Saldo per 31 december	58.913	56.881
<i>Overige investeringen</i>	<u>Onttrekking 2012</u>	<u>Onttrekking 2011</u>
Uitbreiding kantoor Genieweg 46	-	32.901
<i>Totaal onttrekking</i>	<u>-</u>	<u>32.901</u>

<u>Bestemmingsreserve Investerings</u>	<u>31-12-2012</u>	<u>31-12-2011</u>
Saldo per 1 januari	1.103.807	2.119.909
Bij: Rentetoevoeging	39.423	50.117
Overige toevoegingen	521.457	384.487
Af: Onttrekking	278.329-	1.450.705-
Saldo per 31 december	1.386.359	1.103.807
<i>Overige investeringen</i>	<u>Onttrekking 2012</u>	<u>Begroot 2012</u>
Verbetering Agrarische structuur	5.236	20.000
Waterspeelplaats Houtrak	8.356	80.540
Bruggen en steigers	36.456	153.000
Groene energie Spaarnwoude	6.500	6.500
Uitbreiding kantoor Genieweg 46	-	23.900
Fort Benoorden Spaarndam	151.982	69.500
Groot onderhoud gebouwen	11.365	100.000
Recreatie monitoring	8.228	23.000
Herinrichting evenemententerrein Houtrak	50.206	60.000
<i>Totaal onttrekking</i>	<u>278.329</u>	<u>536.440</u>

Ten behoeve van de uitvoering van de hierboven vermelde projecten is een totaal bedrag van € 278.329 onttrokken aan de bestemmingsreserve investeringen. Voor nadere specificatie van uitgevoerde projecten, zie toelichting programmarekening.

BIJLAGE II-C: STAAT VAN GEACTIVEERDE INVESTERINGEN SPAARNWOUDE

RECREATIESCHAP SPAARNWOUDE

Staat van geactiveerde investeringen tot en met 2012

Omschrijving	Jaar van inv.	Geactiv. t/m 2011	Ver-meer-derd	Ver-min-derd	Geactiv. t/m 2012	Ter-mijn	Boek-waarde 01-01-12	Afschr. t/m 2011	Afschr. 2012	Boek-waarde 31-12-12	Rest-waarde
Speelwerktuigen											
Galaxy Mincar	2006	32.410		-	32.410	5	0	32.410-	-	-	-
		32.410	-	-	32.410		0	32.410-	-	-	-
Vervoermiddelen											
Yamaha 660	2006	11.500		-	11.500	5	0	11.500-	-	-	-
Suzuki 78-TV-SH	2007	33.058		-	33.058	5	551	32.507-	551	-	-
Modificatie 78-TV-SH	2007	10.200		-	10.200	5	170	10.030-	170	-	-
Suzuki 79-TV-SH	2007	33.058		-	33.058	5	551	32.507-	551	-	-
Modificatie 79-TV-SH	2007	10.200		-	10.200	5	170	10.030-	170	-	-
Mercedes 44-VTJ-6	2008	29.176			29.176	5	12.364	16.812-	3.786	8.578	7.000
Fiat Qubo	2012	-	15.852		15.852	5	15.852	-	2.114	13.739	-
		127.191	15.852	-	143.043		29.658	113.385-	5.228	22.317	7.000
Vaartuigen											
Pont De Opstapper	2009	128.392		-	128.392	15	102.713	25.678-	8.559	94.154	-
		128.392	-	-	128.392		102.713	25.678-	8.559	94.154	-
Machines/gereedschappen											
Mestverpreider	2008	10.262			10.262	3	0-	10.262-	-	-	-
Front / gazon maaier	2010	4.298			4.298	3	357	3.941-	357	-	-
		14.560	-	-	14.560		357	14.203-	357	-	-
Totaal generaal		302.552	15.852	-	318.405		132.729	185.676-	14.144	116.470	7.000

BIJLAGE III: STAAT VAN BATEN EN LASTEN SGP

Omschrijving	rekening 2012	begroting 2012	rekening 2011
Lasten			
Inhuur personeel	250.675	288.302	243.645
Bestuurskosten	660	805	326
Kantoorkosten	6.748	12.709	6.417
Vervoerskosten	8.250	13.114	13.565
PR & marketing	5.707	9.441	3.776
Bedrijfskosten	487.844	668.525	459.239
Groot onderhoud/(vervangings)investeringen	51.264	468.115	33.948
Afschrijvingen	2.500	4.750	3.225
Rentekosten	-	-	-
Voorzieningen en reserves	-	-	-
Totaal lasten	813.648	1.465.761	764.142
Baten			
Exploitatieopbrengsten	41.041	41.040	34.757
Financiële baten	25.443	20.000	24.423
Overige inkomsten	128.021	117.434	125.585
Bijdrage projecten	21.401	402.125	2.546
Bijzondere baten en lasten	-	-	-
Bijdrage participanten	1.040.174	1.077.264	912.662
Totaal baten	1.256.079	1.657.863	1.099.974
Resultaat voor bestemming	442.431-	192.102-	335.832-
Resultaatbestemming			
Toevoeging Algemene reserve SGP	334.151	119.948	241.270
Onttrekking Algemene reserve SGP	29.863-	65.990-	4.573-
Toevoeging best.reserve verv.investeringen SGP	138.144	138.144	99.135
Onttrekking best.reserve verv.investeringen SGP	-	-	-
Resultaat na bestemming	-	-	-
<u>Verloop reserves</u>			
<u>Algemene reserve SGP</u>			
Saldo per 1 januari	875.201		638.503
Bij: Rentetoevoeging	14.729		12.045
Toevoeging resultaat SGP	308.708		229.226
Af: Onttrekking	29.863-		4.573-
Saldo per 31 december	1.168.774		875.201

Overige investeringen SGP	Onttrekking 2012	Onttrekking 2011
Big Spotters Hill	2.336	4.573
Beheerplannen tuinen van West	10.165	
Deelname projectgroep planvorming	17.362	
Totaal onttrekking	29.863	4.573

De onttrekking aan de algemene reserve bedraagt € 29.863 ter financiering van project Big Spotters Hill en deelname aan de beheerplannen Tuinen van West en de projectgroep planvorming.

Bestemmingsreserve verv. investeringen SGP

Saldo per 1 januari	663.892	564.757
Bij: Rentetoevoeging	10.714	12.379
Toevoeging	138.144	86.756
Af: Onttrekking	-	-
Saldo per 31 december	812.750	663.892

Bijlage III-A: PROGRAMMAREKENING SGP 2012

Functie	Omschrijving lasten/baten	Rekening 2012		
		lasten	baten	saldo
010	Bestuursadvisering	8.167	-	8.167
020	Secretariaat	19.035	-	19.035
030	Terreinbeheer voorbereiding	84.549	-	84.549
040	Terreinbeheer uitvoering	579.383	149.422	429.961
050	Onroerend goed beheer	7.046	41.041	33.994-
060	Terrein voorlichting	12.717	-	12.717
070	Voorlichting en marketing	8.556	-	8.556
080	Havens	-	-	-
090	Educatie	-	-	-
100	Route voorzieningen	-	-	-
110	Toezicht terreinen	58.019	-	58.019
120	Agrarisch beheer	-	-	-
130	Intensieve voorzieningen	-	-	-
140	Aanleg nieuwe gebieden	17.362	-	17.362
150	Financieel beheer	18.812	25.443	6.631-
	Bijdrage participanten	-	1.040.174	1.040.174-
	Totaal lasten en baten functie 010 t/m 150	813.648	1.256.079	442.431-
	Resultaat voor bestemming	442.431		
	Resultaatbestemming			
	Toevoeging Algemene reserve SGP	334.151	-	334.151
	Onttrekking Algemene reserve SGP	-	29.863	29.863-
	Toevoeging best.reserve verv.investeringen SGP	138.144	-	138.144
	Onttrekking bestemmingsres. vervangingsinv. SGP	-	-	-
	Totaal lasten en baten	1.285.943	1.285.943	-
	Resultaat na bestemming			
	Totalen-generaal	1.285.943	1.285.943	-

Begroting 2012			Rekening 2011		
lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo
18.401	-	18.401	15.399	-	15.399
26.484	-	26.484	18.839	-	18.839
116.659	-	116.659	84.835	-	84.835
1.122.594	519.559	603.035	519.796	128.131	391.665
25.131	41.040	15.909-	6.116	34.757	28.641-
11.853	-	11.853	13.538	-	13.538
16.329	-	16.329	4.734	-	4.734
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
82.255	-	82.255	69.454	-	69.454
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
25.590	-	25.590	15.665	-	15.665
20.465	20.000	465	15.764	24.423	8.659-
-	1.077.264	1.077.264-	-	912.662	912.662-
1.465.761	1.657.863	192.102-	764.142	1.099.974	335.832-
192.102			335.832		
119.948	-	119.948	241.270	-	241.270
-	65.990	65.990-	-	4.573	4.573-
138.144	-	138.144	99.135	-	99.135
-	-	-	-	-	-
1.723.853	1.723.853	-	1.104.547	1.104.547	-
1.723.853	1.723.853	-	1.104.547	1.104.547	-

BIJLAGE IV: STAAT VAN BATEN EN LASTEN SMG

Omschrijving	rekening 2012	begroting 2012	rekening 2011
Lasten			
Inhuur personeel	110.367	106.670	106.462
Bestuurskosten	440	524	259
Kantoorkosten	5.023	10.427	4.340
Vervoerskosten	4.498	5.080	5.170
PR & marketing	2.960	6.294	7.104
Bedrijfskosten	73.455	321.569	60.169
Groot onderhoud/(vervangings)investeringen	14.080	-	12.082
Afschrijvingen	1.500	3.000	2.150
Rentekosten	-	-	-
Voorzieningen en reserves	-	-	-
Totaal lasten	212.323	453.564	197.736
Baten			
Exploitatieopbrengsten	-	-	-
Financiële baten	60.825	58.000	64.703
Overige inkomsten	4.410.877	51.296	108.140
Bijdrage projecten	-	-	-
Bijzondere baten en lasten	-	-	-
Bijdrage participanten	-	-	-
Totaal baten	4.471.702	109.296	172.844
Resultaat voor bestemming	4.259.379-	344.268	24.893
Resultaatbestemming			
Toevoeging bestemmingsreserve SMG	4.661.647	58.000	384.789
Onttrekking bestemmingsreserve SMG	402.268-	402.268-	409.682-
Resultaat na bestemming	-	-	-

Omschrijving	rekening 2012	begroting 2012	rekening 2011
<u>Verloop bestemmingsreserve SMG</u>			
Saldo per 1 januari	2.923.837		2.948.730
Bij: Rentetoevoeging	60.825		64.703
Toevoeging SMG	4.600.823		320.086
Af: Onttrekking	<u>402.268-</u>		<u>409.682-</u>
Saldo per 31 december	<u>7.183.217</u>		<u>2.923.837</u>

Bijlage IV-A: PROGRAMMAREKENING SMG 2012

Functie	Omschrijving lasten/baten	Rekening 2012		
		lasten	baten	saldo
010	Bestuursadvisering	9.901	-	9.901
020	Secretariaat	13.688	-	13.688
030	Terreinbeheer voorbereiding	21.139	-	21.139
040	Terreinbeheer uitvoering	94.628	88.676	5.952
050	Onroerend goed beheer	4.096	15.780	11.684-
060	Terrein voorlichting	4.074	-	4.074
070	Voorlichting en marketing	7.048	-	7.048
080	Havens	-	-	-
090	Educatie	-	-	-
100	Route voorzieningen	-	-	-
110	Toezicht terreinen	28.753	-	28.753
120	Agrarisch beheer	-	-	-
130	Intensieve voorzieningen	-	-	-
140	Aanleg nieuwe gebieden	14.080	-	14.080
150	Financieel beheer	14.915	4.367.246	4.352.330-
	Bijdrage participanten	-	-	-
	Totaal lasten en baten functie 010 t/m 150	212.323	4.471.702	4.259.379-
	Resultaat voor bestemming	4.259.379		
	Resultaatbestemming			
	Toevoeging bestemmingsreserve SMG	4.661.647	-	4.661.647
	Onttrekking bestemmingsreserve SMG	-	402.268	402.268-
	Totaal lasten en baten	4.873.970	4.873.970	-
	Resultaat na bestemming			
	Totalen-generaal	4.873.970	4.873.970	-

Begroting 2012			Rekening 2011		
lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo
12.678	-	12.678	11.314	-	11.314
20.903	-	20.903	14.238	-	14.238
22.092	-	22.092	22.658	-	22.658
333.572	35.560	298.012	65.748	92.760	27.012-
8.438	15.736	7.298-	328	15.380	15.053-
4.272	-	4.272	7.686	-	7.686
8.928	-	8.928	14.347	-	14.347
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
30.528	-	30.528	35.816	-	35.816
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	12.117	-	12.117
12.153	58.000	45.847-	13.486	64.703	51.217-
-	-	-	-	-	-
453.564	109.296	344.268	197.736	172.844	24.893
344.268-			24.893-		
58.000	-	58.000	384.789	-	384.789
-	402.268	402.268-	-	409.682	409.682-
511.564	511.564	-	582.526	582.526	-
511.564	511.564	-	582.526	582.526	-

Bijlage V: GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM 2012

Er zijn in dit kader geen bijzonderheden te melden.