

Stichting Kinderboerderij Urk
Urkerweg 62
8322 NB URK

Financieel verslag over het boekjaar 2022

Inhoudsopgave

Accountantsrapport

	Pagina
Opdracht	2
Samenstellingsverklaring van de accountant	3
Algemeen	3
Financiële positie	4

Bestuursverslag

6

Jaarrekening

Balans per 31 december 2022	9
Staat van baten en lasten over 2022	11
Kasstroomoverzicht 2022	12
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	13
Toelichting op de balans per 31 december 2022	17
Toelichting op de staat van baten en lasten over 2022	20

Accountantsrapport

Aan het bestuur van
Stichting Kinderboerderij Urk
Urkerweg 62
8322 NB Urk

Vlaak 4
Postbus 97
8320 AB Urk
telefoon 088 23 69 400
e-mail urk@flynth.nl

Kenmerk
661053236.2023-003367

Behandeld door
Dhr J. (Jan) Baarssen MSc RA

Datum
14 september 2023

Onderwerp
Financieel verslag over het boekjaar 2022

Geacht bestuur,

Hierbij treft u aan het financieel verslag over het boekjaar 2022 bestaande uit het accountantsrapport en de jaarstukken.

Het accountantsrapport geeft u nadere informatie over algemene zaken, het bedrijfsresultaat, de financiële positie en de fiscale positie.

De cijfers opgenomen in het accountantsrapport zijn ontleend aan de door ons samengestelde jaarrekening en zijn niet gecontroleerd of beoordeeld. Derhalve wordt ten aanzien van de informatie opgenomen in het accountantsrapport geen zekerheid verstrekt.

De aan deze rapportage toegevoegde jaarstukken bestaan uit de jaarrekening.

1 Opdracht

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2022 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 54.474 en de staat van baten en lasten sluitende met een resultaat van € 892, samengesteld.

Samenstellingsverklaring van de accountant

Deze jaarrekening van Stichting Kinderboerderij Urk te Urk is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2022 en de winst-en-verliesrekening over 2022 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichtingen 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 in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. 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 St. Kinderboerderij Urk. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

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.

2 Algemeen

2.1 Bedrijfsgegevens

De activiteiten van St. Kinderboerderij Urk bestaan voornamelijk uit de exploitatie van Kinderboerderij "De Stekplek" te Urk.

2.2 Kamer van Koophandel

St. Kinderboerderij Urk is ingeschreven bij het handelsregister van de Kamer van Koophandel onder nummer 41246427.

Weergave bedragen

Alle bedragen in dit rapport zijn in euro's, tenzij anders vermeld.

Financiële positie

De financieringsstructuur blijkt uit de onderstaande verkorte balans. Deze opstelling geeft een beeld van welke activa voor korte dan wel voor lange termijn vastgelegd zijn en of deze gefinancierd zijn met middelen welke op korte dan wel lange termijn beschikbaar zijn.

	31-12-2022		31-12-2021	
		%		%
Activa				
Vaste activa				
Materiële vaste activa	4.136	7,6	6.264	13,0
Vlottende activa				
Vorderingen	7.510	13,8	6.156	12,7
Liquide middelen	42.828	78,6	35.903	74,3
	<u>50.338</u>	<u>92,4</u>	<u>42.059</u>	<u>87,0</u>
	<u>54.474</u>	<u>100,0</u>	<u>48.323</u>	<u>100,0</u>

Passiva

Eigen vermogen	45.283	83,1	44.391	91,9
Kortlopende schulden	9.191	16,9	3.932	8,1
	<u>54.474</u>	<u>100,0</u>	<u>48.323</u>	<u>100,0</u>

Ondertekening

Wij vertrouwen erop u hiermee van dienst te zijn. Tot het geven van nadere toelichtingen zijn wij graag bereid.

Hoogachtend,
Flynth adviseurs en accountants B.V.

J. (Jan) Baarssen MSc RA
Accountant

Financieel verslag

Bestuursverslag

Algemeen

Dit verslag van het bestuur betreft:

Statutaire naam	St. Kinderboerderij Urk
Statutaire zetel	Urk
Rechtsvorm	Stichting

De doelstelling van de stichting betreft de instandhouding van een dierenpark/kinderboerderij en al hetgeen met het vorenstaande in de meest ruime zin genomen verband houdt of daaraan bevorderlijk kan zijn.

De samenstelling van het bestuur is als volgt:

Voorzitter	K.S.J. Brink
Secretaris	W. Hakvoort-Brouwer
Penningmeester	A. Strijker
Algemeen bestuurslid	J. Woort
Algemeen bestuurslid	J. van den Berg-Brouwer

Verslag van de activiteiten

Iedere maand hebben we vergaderd. We konden doordat de coronamaatregelen afnemen ook weer wat zaken aanpakken. En er zijn ook verschillende activiteiten weer opgestart. Voor de nieuwe locatie in de "Schokkerhoek" is er wel minder overleg mogelijk en nodig. De plannen blijven stil liggen, en het blijft onduidelijk wanneer er gestart wordt met de nieuwbouw. Wat dit betreft blijft het bestuur van de SKBU het afgelopen jaar in een soort tussen fase tussen plannen maken maar niks is duidelijk. Het bestuur streeft natuurlijk naar een gezonde financiële positie, zodat de kosten van deze verhuizing opgebracht kunnen worden.

Helaas was 2022 wederom, door de uitloop coronapandemie, geen goed jaar. De kinderboerderij was wel weer open. Maar wederom aanmerkelijk minder inkomsten uit verkoop, lessen aan scholen en activiteiten. En de uitgaven voor bijv. voer, dierenarts, bijdrage personeelskosten enz. gingen echter wel gewoon door. Hierdoor is er weer geen positief resultaat geboekt. De jaarrekening konden we dankzij een donatie van het Willem Hoekstra fonds, voor een bijdrage in de kosten van aanschaf en verzorging van de ezels wel positief afronden. Dit was een gunstige meevaller naar aanleiding van een radio uitzending van Visser en De Vries op Urk FM. Echter doordat deze per ongeluk overgemaakt was aan Triade Vitree heeft het ons een zeer lange periode geduurd voordat wij ook daadwerkelijk een bedrag mochten bijschrijven. De fondsenwerving voor de nieuwe locatie moet nog steeds opgepakt worden in samenwerking met Triade. We blijven hierbij ook een beetje in de tussen genoemde tussenfase zitten.

Wel is er het afgelopen jaar een paasstollenactie geweest, dit liep erg goed. Via de sociale media is er aandacht gevraagd voor de (financiële) positie van de SKBU. We hebben een QR-code gemaakt waarmee heel makkelijk gedoneerd kan worden aan de kinderboerderij. Meer fondsenwerving bij bedrijfsleven en werving van donateurs op grotere schaal werd door het bestuur, i.v.m. naweeën van corona, wederom niet gewenst geacht.

Op de Stekplek is het aantal dieren en rassen verkleind in verband met de vermindering van weide-oppervlakte op de huidige locatie en ook als voorbereiding op de komende verhuizing. Aan de oostkant is een nieuwe ingang aangelegd i.v.m. de aanleg van een brug met rotonde op de Urkerweg. Deze ingang is in gebruik genomen. En de aanleg van de brug en de rotonde is gestart. Door deze werkzaamheden en vorige bebouwingen rondom de kinderboerderij, heeft de kinderboerderij veel wateroverlast. Het grondwater staat erg hoog en dit zorgt voor hele drassige weides. De dieren kunnen niet op het grasland lopen en doordat ze minder gras eten, krijgen ze meer ruwvoer op stal. Dit zorgt ook weer voor hogere voerkosten. Ook weten minder bezoekers de weg te vinden naar de Boerderij door de werkzaamheden en moeite om te parkeren bij de Rots.

Het jaar 2022 was wel een gezellig jaar. 17 februari hebben we 2 nieuwe poezen gekregen op de kinderboerderij. Barry en Muis. Hopelijk vangen ze veel muizen. 11 maart zijn de eerste lammetjes geboren en 8 juli hebben we weer 2 nieuwe varkentjes mogen verwelkomen.

Sinds november hebben ook weer een nieuwe bewoner op de kinderboerderij, Astrid de shetlandpony, door een extra pony aan te schaffen is Monja niet zo alleen.

De prijzen van het loket zijn verhoogd. Door de inkoopstijging hebben we de prijzen van sommige versnapering noodgedwongen moeten verhogen.

Voor het nieuwe terras, hebben we parasols aangeschaft. Zodat de bezoekers ook buiten kunnen zitten als de zon schijnt.

Op de zaterdagen zijn onze jonge vrijwilligers nog steeds actief. Deze groep enthousiaste jeugdige vrijwilligers, helpen graag mee de dieren te verzorgen. Dit geeft wel weer gezelligheid op de boerderij. Verdere hebben we de volgende activiteiten georganiseerd: 21 mei was het jaarlijkse schaapsscheerdersfeest, en het was weer een geslaagde dag. Veel bezoekers zijn geweest en we hadden verschillende activiteiten, spelletjes, knutselen, schminken, rondritjes op pony of trekker. En verkoop van verschillende producten van stekplek. En er was natuurlijk voldoende eten en drinken. 20 augustus hadden we een mini foodfestival op de kinderboerderij, en 24 november stonden we op de wintermarkt in de Talma Haven, met onze eigen gemaakte producten. Dit waren geslaagde activiteiten.

Ook komen langzaam de scholenbezoeken weer op gang. De grote schuur is nog steeds in gebruik als kantine hierdoor blijven we wel ruimte te kort houden met de kinderactiviteiten. Met slecht weer blijft dit lastig. Met de bouw van de nieuwe locatie hopen we meer ruimte te hebben om de knutselactiviteiten beter aan te bieden.

Beleid met betrekking tot vrij besteedbaar vermogen

Het beleid ten aanzien van het vrij besteedbaar vermogen (overige reserve) is om de continuïteit van de vereniging te kunnen garanderen en ter dekking van onverwachte kosten en investeringen.

Begroting voor het volgend jaar

2023

Subsidiebatens	37.880	
Giften	2.000	
Omzet loket	9.750	
Omzet dieren	2.000	
Bijdrage huur parkeerplaats	2.919	
Opbrengst activiteiten	1.500	
		56.049
Totaal baten		56.049
Lasten		
Besteed aan doelstelling	14.850	
Inhuur beheerders	22.000	
Afschrijvingen op materiële vaste activa	4.495	
Kostprijs van de omzet	2.500	
- overige personeelskosten	1.600	
- huisvestingskosten	7.788	
- kosten machines, installaties en inventaris	250	
- kantoor- en administratiekosten	1.650	
- verkoopkosten	150	
- algemene kosten	250	
		55.533
Totaal lasten		55.533
Financiële baten en lasten		516
		-350
Begroot saldo baten en lasten		166

Toekomst

Al met al kunnen we terug kijken op een goed jaar. Wel hopen we komende jaar meer duidelijkheid te hebben over de plannen voor de nieuwe locatie. Zodat we ook beginnen met de fondswerving hiervoor.

Urk, 14 september 2023

Jaarrekening

1 Balans per 31 december 2022

(na resultaatbestemming)

		31 december 2022	31 december 2021
Activa			
Vaste activa			
Materiële vaste activa	(1)	4.136	6.264
Vlottende activa			
Vorderingen			
Belastingen en premies sociale verzekeringen		7.430	6.156
Overige vorderingen		80	-
		<u>7.510</u>	<u>6.156</u>
Liquide middelen	(3)		
Rabobank		42.521	35.630
Kas		307	273
		<u>42.828</u>	<u>35.903</u>
		<u><u>54.474</u></u>	<u><u>48.323</u></u>

		<u>31 december 2022</u>	<u>31 december 2021</u>
Passiva			
Reserves en fondsen	(4)	45.283	44.391
Kortlopende schulden	(5)		
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		7.691	2.582
Overige schulden		<u>1.500</u>	<u>1.350</u>
		9.191	3.932
		<u><u>54.474</u></u>	<u><u>48.323</u></u>

2 Staat van baten en lasten over 2022

		Realisatie 2022	Begroting 2022	Verschil 2022	Realisatie 2021
		€	€	€	€
Baten					
Netto-baten	(6)	8.843	10.800	-1.957	6.268
Giften en donaties	(7)	5.288	2.000	3.288	2.170
Subsidiebatn	(8)	37.880	37.880	-	43.771
Opbrengst activiteiten	(9)	150	1.250	-1.100	590
Overige baten	(10)	-	2.919	-2.919	2.919
Som der baten		52.161	54.849	-2.688	55.718
Lasten					
Besteed aan de doelstellingen					
Dieren	(11)	13.438	9.750	3.688	13.949
Activiteiten	(12)	630	3.500	-2.870	289
		14.068	13.250	818	14.238
Inkoopwaarde van de omzet					
Kostprijs van de omzet	(13)	2.029	2.500	-471	1.179
Kosten van beheer en administratie					
Ingehuurd personeel	(14)	22.799	22.000	799	22.058
Afschrijvingen	(15)	2.918	4.495	-1.577	4.371
Overige bedrijfslasten	(16)	8.977	11.998	-3.021	11.458
		34.694	38.493	-3.799	37.887
Saldo voor financiële baten en lasten		1.370	606	764	2.414
Rentelasten en soortgelijke kosten	(17)	-478	-350	-128	-418
Saldo		892	256	636	1.996

Kasstroomoverzicht 2022

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2022	2021
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Resultaat	1.370	2.414
Aanpassingen voor: Afschrijvingen	2.918	4.371
Veranderingen in het werkkapitaal: Mutatie vorderingen	-1.354	2.794
Mutatie kortlopende schulden (excl. schulden aan kredietinstellingen en aflossingsverplichtingen)	5.259	-3.476
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	8.193	6.103
Betaald wegens rentelasten en soortgelijke kosten	-478	-418
Kasstroom uit operationele activiteiten	7.715	5.685
Kasstroom uit investerings- activiteiten		
Investeringen in materiële vaste activa	-790	-1.100
Mutatie geldmiddelen	6.925	4.585

3 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Algemeen

Identificatiegegevens

Naam	St. Kinderboerderij Urk
Rechtsvorm	Stichting
Statutaire zetel	Urk
Nummer Kamer van Koophandel	41246427

Personeelsleden

Bij de vennootschap waren in 2022 gemiddeld - personeelsleden werkzaam (2021: -).

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met Richtlijn C1 Kleine Organisaties zonder Winststreven, die is uitgegeven door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

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. In de balans en de winst-en-verliesrekening zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover 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.

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van St. Kinderboerderij Urk zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

Bedrijfsgebouwen en terreinen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten of vervaardigingsprijs onder aftrek van afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur. Op terreinen wordt niet afgeschreven. Er wordt rekening gehouden met de bijzondere waardeverminderingen die op balansdatum worden verwacht.

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

Afschrijving

Actief

%

Gebouwen en -terreinen
Inventaris

5%-20%
20%

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. 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.

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.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Algemeen

Het resultaat (saldo) wordt bepaald als het verschil tussen het totaal der baten en het totaal der lasten. Ontvangsten en uitgaven worden in de staat van baten en lasten toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben. Bij de toerekening wordt een bestendige gedragslijn gevolgd. Dit houdt in dat rekening wordt gehouden met de aan een periode toe te rekenen bedragen die in een andere periode zijn of worden ontvangen, dan wel betaald.

Baten waarvoor een bijzondere bestemming is aangewezen, worden afzonderlijk in de (toelichting op de) staat van baten en lasten verwerkt onder vermelding van de aard van de bestemming; indien deze baten in het verslagjaar niet volledig zijn besteed, worden de nog niet bestede gelden gereserveerd in de desbetreffende bestemmingsreserve(s) respectievelijk Bestemmingsfonds(en). Een onttrekking aan bestemmingsreserve respectievelijk -fonds wordt als besteding (last) verwerkt in de staat van baten en lasten.

Binnen de baten van particulieren is het gehele bedrag opgehaald door donaties en giften.

Indien aan bestemmingsreserve(s) respectievelijk bestemmingsfonds(en) wordt gedoteerd dan wel daaruit wordt geput wordt deze mutatie op de volgende wijze verwerkt: het saldo van de staat van baten en lasten wordt bepaald inclusief het overschot of tekort dat is ontstaan uit hoofde van de baten en lasten met een bijzondere bestemming. Onder de staat van baten en lasten wordt vervolgens een specificatie opgenomen van de verwerking van dit saldo in de onderscheiden posten van het eigen vermogen.

Winsten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Netto-baten

Onder netto-baten wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de baten geheven belastingen.

Opbrengsten uit de verkoop van goederen worden verwerkt zodra alle belangrijke rechten en risico's met betrekking tot de eigendom van de goederen zijn overgedragen aan de koper.

Giften en donaties

Donaties en giften worden verantwoord in het jaar waarop zij betrekking hebben.

Subsidiebat

Hieronder wordt verstaan zowel subsidies van gemeenten, provincies als van het rijk.

Kostprijs van de omzet

Onder de kostprijs van de omzet wordt verstaan de directe aan de verkochte en geleverde goederen en diensten toe te rekenen kosten.

Bestedingen doelstellingen

De bestedingen in het kader van de doelstellingen worden verantwoord in het jaar dat zij zijn toegezegd of, voor zover dit niet bij toezegging het geval is, in het jaar dat de omvang van de verplichting betrouwbaar kan worden vastgesteld. Voorwaardelijke verplichtingen worden verantwoord in het jaar waarin vast komt te staan dat aan de voorwaarden zal worden voldaan.

Afschrijvingen

Immateriële vaste activa en materiële vaste activa worden vanaf het moment dat het actief beschikbaar is voor het beoogde gebruik afgeschreven over de geschatte economische levensduur/verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.

Boekwinsten en -verliezen uit incidentele verkoop van materiële vaste activa moeten worden verwerkt in de winst-en-verliesrekening (in de afschrijvingen, de overige bedrijfsopbrengsten of kostprijs van de omzet).

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

Grondslagen voor de opstelling van het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen, de kortlopende schulden aan kredietinstellingen en de vlottende effecten.

De effecten kunnen worden beschouwd als zeer liquide beleggingen.

Ontvangen en betaalde interest worden opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

Ontvangen dividenden worden opgenomen onder de kasstroom uit investeringsactiviteiten en betaalde dividenden onder de kasstroom uit financieringsactiviteiten.

Toelichting op de balans per 31 december 2022

Activa

Vaste activa

1. Materiële vaste activa

	Gebouwen en -terreinen	Andere vaste bedrijfs- middelen	Inventaris	Totaal
Boekwaarde per 1 januari				
Aanschafwaarde	17.561	13.183	-	30.744
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-17.255	-7.225	-	-24.480
Boekwaarde beginbalans	306	5.958	-	6.264
Mutaties in het boekjaar				
Investerings	-	787	-	787
Afschrijvingen	-309	-2.609	-	-2.918
Overige mutaties	3	-	-	3
Saldo van mutaties	-306	-1.822	-	-2.128
Boekwaarde per 31 december				
Aanschafwaarde	17.561	13.970	-	31.531
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-17.561	-9.834	-	-27.395
Boekwaarde eindbalans	-	4.136	-	4.136

Viottende activa

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
2. Vorderingen		
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen	7.430	6.156
Overige vorderingen en overlopende activa	80	-
	<u>7.510</u>	<u>6.156</u>
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	<u>7.430</u>	<u>6.156</u>
Overige vorderingen		
Overige vorderingen op korte termijn	<u>80</u>	<u>-</u>

Onder de opgenomen vorderingen bevinden zich geen posten met een looptijd van meer dan één jaar.

3. Liquide middelen

Rabobank .558	3.409	7.820
Rabobank .605	39.112	27.810
Kas	307	273
	<u>42.828</u>	<u>35.903</u>

Passiva

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
4. Reserves en fondsen		
Bestemmingsfonds	20.000	15.000
Overige reserves	25.283	29.391
	<u>45.283</u>	<u>44.391</u>

Bestemmingsfonds

Bestemmingsfonds donatie Coöperatiefonds	15.000	15.000
Bestemmingsfonds donatie Willem Hoekstra Fonds	5.000	-
	<u>20.000</u>	<u>15.000</u>

Bestemmingsfonds donatie Coöperatiefonds

Stand per 1 januari	<u>15.000</u>	<u>15.000</u>
Stand per 31 december	<u>15.000</u>	<u>15.000</u>

De donatie van het Coöperatiefonds is bestemd voor renovatie van de schuur.

Bestemmingsfonds donatie Willem Hoekstra Fonds

Stand per 1 januari	-	-
Dotatie	5.000	-
Stand per 31 december	<u>5.000</u>	<u>-</u>

De donatie is bestemd voor de aanschaf van een ezel.

Overige reserves

Stand per 1 januari	29.391	27.395
Uit voorstel resultaatbestemming	-4.108	1.996
Stand per 31 december	<u>25.283</u>	<u>29.391</u>

De overige reserve is onderdeel van het vrij besteedbaar vermogen van de stichting.

5. Kortlopende schulden

Schulden aan leveranciers en handelskredieten

Crediteuren	<u>7.691</u>	<u>2.582</u>
-------------	--------------	--------------

Overige schulden

Overige schulden op korte termijn	<u>1.500</u>	<u>1.350</u>
-----------------------------------	--------------	--------------

Onder de opgenomen kortlopende schulden bevinden zich geen posten met een looptijd van meer dan één jaar.

4 Toelichting op de staat van baten en lasten over 2022

	Realisatie 2022	Begroting 2022	Vershil 2022	Realisatie 2021
	€	€	€	€
6. Netto-baten				
Omzet loket	6.227	9.000	-2.773	3.161
Omzet dieren	1.113	1.800	-687	2.802
Overige opbrengsten	1.503	-	1.503	305
	<u>8.843</u>	<u>10.800</u>	<u>-1.957</u>	<u>6.268</u>
7. Giften en donaties				
Giften	288	2.000	-1.712	1.109
Bijdrage Rabobank Clubsupport	-	-	-	1.061
Bijdrage Willem Hoekstra Fonds	5.000	-	5.000	-
	<u>5.288</u>	<u>2.000</u>	<u>3.288</u>	<u>2.170</u>
8. Subsidiebatn				
Structurele subsidie Gemeente Urk	37.880	37.880	-	37.880
Coronavergoeding Gemeente Urk	-	-	-	5.891
	<u>37.880</u>	<u>37.880</u>	<u>-</u>	<u>43.771</u>
9. Opbrengst activiteiten				
Opbrengst activiteiten	-	1.250	-1.250	-
Stol- en tulpenbollenactie	150	-	150	590
	<u>150</u>	<u>1.250</u>	<u>-1.100</u>	<u>590</u>
10. Overige baten				
Bijdrage huur parkeerplaats	-	2.919	-2.919	2.919
Besteed aan de doelstellingen				
11. Dieren				
Dierenarts en medicijnen	1.372	1.500	-128	1.112
Voer dieren	3.480	3.500	-20	3.247
Hooi	2.890	2.500	390	5.433
Aankoop dieren	98	500	-402	178
Overige kosten dieren	5.598	1.750	3.848	3.979
	<u>13.438</u>	<u>9.750</u>	<u>3.688</u>	<u>13.949</u>
12. Activiteiten				
Kosten activiteiten	630	3.500	-2.870	289
13. Kostprijs van de omzet				
Inkopen kantine en ijs	2.029	2.500	-471	1.179

Personeelslasten

	Realisatie 2022	Begroting 2022	Vershil 2022	Realisatie 2021
	€	€	€	€
14. Ingehuurd personeel				
Inhuur beheerders	22.799	22.000	799	22.058

Personeelsleden

Bij de stichting waren in 2022 geen werknemers werkzaam.

15. Afschrijvingen

Afschrijvingen materiële vaste activa

Gebouwen en -terreinen	309	2.130	-1.821	1.931
Inventaris	2.609	2.365	244	2.440
	<u>2.918</u>	<u>4.495</u>	<u>-1.577</u>	<u>4.371</u>

16. Overige bedrijfslasten

Overige personeelslasten	65	1.750	-1.685	654
Huisvestingslasten	4.600	7.788	-3.188	7.700
Kosten machines, installaties en inventaris	-	250	-250	-
Kantoor- en administratiekosten	2.346	1.760	586	2.110
Verkooplasten	1.126	200	926	480
Algemene lasten	840	250	590	514
	<u>8.977</u>	<u>11.998</u>	<u>-3.021</u>	<u>11.458</u>

Overige personeelslasten

Studie- en opleidingskosten	-	250	-250	-
Overige personeelskosten	65	1.500	-1.435	654
	<u>65</u>	<u>1.750</u>	<u>-1.685</u>	<u>654</u>

Huisvestingslasten

Huur	2.919	5.838	-2.919	5.838
Gas, water en elektra	862	1.200	-338	928
Onderhoud gebouwen	61	500	-439	84
Belastingen en zakelijke lasten	242	-	242	176
Schoonmaakkosten	218	150	68	175
Overige huisvestingslasten	298	100	198	499
	<u>4.600</u>	<u>7.788</u>	<u>-3.188</u>	<u>7.700</u>

Kosten machines, installaties en inventaris

Reparatie en onderhoud	-	250	-250	-
------------------------	---	-----	------	---

	Realisatie 2022	Begroting 2022	Verschil 2022	Realisatie 2021
	€	€	€	€
Kantoor- en administratiekosten				
Kantoorbehoeften	-	100	-100	3
Automatiseringslasten	264	350	-86	297
Porti	-	10	-10	7
Verzekering	318	-	318	306
Accountantskosten	1.500	1.300	200	1.300
Overige kantoorlasten	264	-	264	197
	<u>2.346</u>	<u>1.760</u>	<u>586</u>	<u>2.110</u>
Verkooplasten				
Representatielasten	1.049	100	949	465
Overige verkooplasten	77	100	-23	15
	<u>1.126</u>	<u>200</u>	<u>926</u>	<u>480</u>
Algemene lasten				
Contributie en abonnementen	464	150	314	514
Overige algemene lasten	376	100	276	-
	<u>840</u>	<u>250</u>	<u>590</u>	<u>514</u>
Financiële baten en lasten				
17. Rentelasten en soortgelijke kosten				
Bankkosten en provisie	<u>478</u>	<u>350</u>	<u>128</u>	<u>418</u>

Ondertekening bestuur voor akkoord

Urk, 14 september 2023

K. Brink

A. Strijker

W. Hakvoort-Brouwer