

Stichting Kinderboerderij Urk
Urkerweg 62
8322 NB URK

Financieel verslag over het boekjaar 2023

Inhoudsopgave

Accountantsrapport

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

Bestuursverslag

6

Jaarrekening

Balans per 31 december 2023	9
Staat van baten en lasten over 2023	11
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	12
Toelichting op de balans per 31 december 2023	16
Toelichting op de staat van baten en lasten over 2023	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
661053236.2024-002736

Behandeld door
Dhr J. (Jan) Baarssen MSc RA

Datum
29 juli 2024

Onderwerp
Financieel verslag over het boekjaar 2023

Geacht bestuur,

Hierbij treft u aan het financieel verslag over het boekjaar 2023 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 2023 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 48.598 en de staat van baten en lasten sluitende met een negatief resultaat van € 417, 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 2023 en de winst-en-verliesrekening over 2023 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.

	31-12-2023		31-12-2022	
		%		%
Activa				
Vaste activa				
Materiële vaste activa	2.133	4,4	4.135	7,6
Vlottende activa				
Vorraden	2.250	4,6	-	-
Vorderingen	4.080	8,4	7.510	13,8
Liquide middelen	40.135	82,6	42.828	78,6
	<u>46.465</u>	<u>95,6</u>	<u>50.338</u>	<u>92,4</u>
	<u>48.598</u>	<u>100,0</u>	<u>54.473</u>	<u>100,0</u>

Passiva

Eigen vermogen	44.866	92,3	45.283	83,1
Kortlopende schulden	3.732	7,7	9.190	16,9
	<u>48.598</u>	<u>100,0</u>	<u>54.473</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. 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 lagen een beetje stil, 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 2023 wederom, 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 bijvoorbeeld voer, dierenarts, bijdrage personeelskosten enz. gingen echter wel gewoon door. Hierdoor is het verlies beperkt gebleven.

Deelname aan de Raboclubactie heeft ons € 1.679,70 opgeleverd. Maar meer fondsenwerving bij bedrijfsleven en werving van donateurs op grotere schaal werd door het bestuur, i.v.m. naweeën van corona, werd wederom niet gewenst geacht.

Op de Stekplek is het aantal dieren en rassen duidelijk verminderd door de afgenomen van de weideoppervlakte. Maar ook als voorbereiding op de komende verhuizing.

De nieuwe ingang is aangelegd en wordt gebruikt. Ook de aanleg van de brug en de rotonde vordert gestaag. Door deze werkzaamheden en vorige bebouwingen rondom de kinderboerderij, blijft de kinderboerderij veel wateroverlast houden. 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, dit blijft voor hogere voerkosten zorgen. Ook weten veel bezoekers niet dat we open zijn, de nieuwe ingang kan niet iedereen vinden. En het parkeren bij de Rots blijft lastig door de werkzaamheden.

Het jaar 2023 was wel een druk jaar. We hebben druk geknutseld aan de pindaslingers en pindapoppetjes, deze waren te koop op de stekplek. Maar ook Zwanie onze meewerker maakte mooie schilderijtjes, die te bestellen waren aan het loket.

We hebben weer nieuwe bewoners gekregen dit jaar. In het totaal zijn er 11 lammetjes geboren. 28 juni kregen we 2 nieuwe bewoners op de boerderij. 2 Nubische geiten hebben een plekje gekregen bij ons op de boerderij. En 20 juli werden we verrast met 2 jonge cavia's super schattig. Ook hebben we 2 nieuwe kalfjes gekregen. Voor de namen hebben we een namenactie bedacht. Deze namenactie voor onze kalfjes heeft Joanne gewonnen, de namen voor de kalfjes zijn geworden, Lydia en Femmie. De namen zijn op mooie bordjes gebrand die nu aan de stal zijn bevestigd. De pauwen waren ontsnapt en zijn weer gevangen en in het hok bij de kalkoenen opgesloten. De burens kunnen weer rustig slapen.

Ook zijn de knutselmiddagen weer begonnen. Op woensdag 1 maart was iedereen welkom om een biggetje in de modder te maken voor een 1 euro. Ook kon iedereen meteen onze nieuwe biggetjes bewonderen. Woensdag 5 april was iedereen welkom om een schommelend paaskuiken te maken. De kuikentjes waren ook geboren. Iedere maand hebben we een nieuw thema voor de knutselmiddag.

Verdere hebben we de volgende activiteiten georganiseerd: schaapsscheerderfeest, Open dag en het 25 jarig jubileum. Dit waren grote activiteiten waar veel bezoekers op af kwamen.

Zaterdag 13 mei hadden we het schaapsscheerdersfeest. Er waren vele activiteiten, het was een gezellige boel. 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.

16 juni hadden we Open dag, we gaven een rondleiding over de kinderboerderij, er waren kraampjes en spelletjes. Er zijn weer veel bezoekers langs geweest.

4 oktober was het dierendag, maar vierden we meteen het 25 jarig bestaan van de kinderboerderij, iedereen die dit met ons kwam vieren, mocht gratis knutselen en gratis op de trekker. Wat een drukke middag is dit geweest. Voor de medewerkers hebben we dinsdag 3 oktober een gezellig feestje gevierd. Op naar de 50 jaar!!!!

Op de zaterdagen helpen onze jonge vrijwilligers nog steeds. Deze groep enthousiaste jeugdige vrijwilligers, helpen graag mee de dieren te verzorgen. Dit geeft wel weer gezelligheid op de boerderij.

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

	2024	
Subsidiebaten	37.880	
Giften	1.000	
Omzet loket	8.500	
Omzet dieren	2.000	
Bijdrage huur parkeerplaats	2.919	
Opbrengst activiteiten	1.500	
	<hr/>	
		53.799
Lasten		
Kosten nieuwe locatie	7.500	
Besteed aan doelstelling	14.000	
Inhuur beheerders	22.000	
Afschrijvingen op materiële vaste activa	2.865	
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	
	<hr/>	
Totaal lasten		60.553
		<hr/>
Financiële baten en lasten		-6.754
		<hr/>
Begroot saldo baten en lasten		-7.104
		<hr/> <hr/>

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, 29 juli 2024

Jaarrekening

1 Balans per 31 december 2023

(na resultaatbestemming)

		31 december 2023	31 december 2022
Activa			
Vaste activa			
Materiële vaste activa	(1)	2.133	4.135
Vlottende activa			
Vorraden	(2)	2.250	-
Vorderingen			
Debiteuren		3.532	-
Belastingen en premies sociale verzekeringen		548	7.430
Overige vorderingen		-	80
		4.080	7.510
Liquide middelen			
	(3)		
Rabobank		39.979	42.521
Kas		156	307
		40.135	42.828
		48.598	54.473

		<u>31 december 2023</u>	<u>31 december 2022</u>
Passiva			
Reserves en fondsen	(4)	44.866	45.283
Kortlopende schulden	(5)		
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		414	7.691
Overlopende passiva		<u>3.318</u>	<u>1.499</u>
		3.732	9.190
		<u><u>48.598</u></u>	<u><u>54.473</u></u>

2 Staat van baten en lasten over 2023

		Realisatie 2023	Begroting 2023	Verschil 2023	Realisatie 2022
		€	€	€	€
Baten					
Netto-baten	(6)	8.913	11.750	-2.837	8.843
Giften en donaties	(7)	2.262	2.000	262	5.288
Subsidiebatn	(8)	37.880	37.880	-	37.880
Opbrengst activiteiten	(9)	9	1.500	-1.491	150
Overige baten	(10)	2.919	2.919	-	-
Som der baten		51.983	56.049	-4.066	52.161
Lasten					
Besteed aan de doelstellingen					
Dieren	(11)	11.509	11.350	159	13.438
Activiteiten	(12)	1.597	3.500	-1.903	630
		13.106	14.850	-1.744	14.068
Inkoopwaarde van de omzet					
Kostprijs van de omzet	(13)	1.498	2.500	-1.002	2.029
Kosten van beheer en administratie					
Ingehuurd personeel	(14)	22.375	22.000	375	22.799
Afschrijvingen	(15)	2.002	4.495	-2.493	2.918
Overige bedrijfslasten	(16)	12.559	11.688	871	8.977
		36.936	38.183	-1.247	34.694
Saldo voor financiële baten en lasten		443	516	-73	1.370
Rentelasten en soortgelijke kosten	(17)	-860	-350	-510	-478
Saldo		-417	166	-583	892

3 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Algemeen

Activiteiten

De activiteiten van St. Kinderboerderij Urk 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.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

St. Kinderboerderij Urk is feitelijk en statutair gevestigd op Urkerweg 62 te Urk en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 41246427.

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.

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.

Het jaarrekeningregime voor micro rechtspersonen als bedoeld in artikel 2:395a BW is op de rechtspersoon van toepassing.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde of vervaardigingslasten verminderd met afschrijvingen bepaald op basis van de geschatte levensduur rekening houdend met een eventuele restwaarde. De afschrijvingen bedragen een vast percentage van de aanschaffingswaarde of vervaardigingslasten.

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.

Voorraden

De voorraden worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder toepassing van de FIFO-methode (first in, first out) of lagere opbrengstwaarde.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde inclusief de transactiekosten. 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 de bedragen waartegen de schuld moet worden afgelost.

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.

Opbrengstverantwoording

Algemeen

Netto-omzet omvat de opbrengsten uit overeenkomsten met klanten. In de overeenkomsten worden de individuele prestatieverplichtingen geïdentificeerd. Vervolgens wordt de transactieprijs vastgesteld en deze wordt toegerekend aan individuele prestatieverplichting. Hierbij wordt rekening gehouden met kortingen en dergelijke en met over de omzet geheven belastingen.

Verkoop van goederen

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.

Verlenen van diensten

Verantwoording van opbrengsten uit de levering van diensten geschiedt naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

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.

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.

Personeelsbeloningen

Periodiek betaalbare beloningen

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst-en-verliesrekening.

Afschrijvingen

Afschrijvingskosten vormen geen aparte regel in de winst-en-verliesrekening. Deze kosten zijn opgenomen in andere onderdelen van de winst-en-verliesrekening, te weten kostprijs omzet, de verkoopkosten en de algemene beheerkosten. Voor een nadere specificatie worden verwezen naar de betreffende toelichting. 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 de incidentele verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

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.

Toelichting op de balans per 31 december 2023

Activa

Vaste activa

1. Materiële vaste activa

	Gebouwen en -terreinen	Andere vaste bedrijfs- middelen	Totaal
Boekwaarde per 1 januari			
Aanschafwaarde	17.561	13.969	31.530
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-17.561	-9.834	-27.395
Boekwaarde beginbalans	-	4.135	4.135
Mutaties in het boekjaar			
Afschrijvingen	-	-2.002	-2.002
Boekwaarde per 31 december			
Aanschafwaarde	17.561	13.969	31.530
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-17.561	-11.836	-29.397
Boekwaarde eindbalans	-	2.133	2.133
Afschrijvingspercentages			%
Gebouwen en -terreinen			5%-20%
Andere vaste bedrijfsmiddelen			20%

Flottende activa

2. Voorraden

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
Grond- en hulpstoffen		
Voorraad stro/hooi	2.250	-
	<u>2.250</u>	<u>-</u>
Debiteuren		
Debiteuren	3.532	-
	<u>3.532</u>	<u>-</u>
Een voorziening voor vermoedelijke oninbaarheid wordt niet noodzakelijk geacht.		
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	548	7.430
	<u>548</u>	<u>7.430</u>
Overige vorderingen		
Overige vorderingen op korte termijn	-	80
	<u>-</u>	<u>80</u>

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

3. Liquide middelen

Rabobank .558	2.655	3.409
Rabobank .605	37.324	39.112
Kas	156	307
	<u>40.135</u>	<u>42.828</u>

Passiva

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
4. Reserves en fondsen		
Overige reserves	25.616	25.283
Bestemmingsfonds	19.250	20.000
	<u>44.866</u>	<u>45.283</u>

Overige reserves

Stand per 1 januari	25.283	29.391
Uit voorstel resultaatbestemming	333	-4.108
Stand per 31 december	<u>25.616</u>	<u>25.283</u>

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

Bestemmingsfonds

Bestemmingsfonds donatie Coöperatiefonds	15.000	15.000
Bestemmingsfonds donatie Willem Hoekstra Fonds	4.250	5.000
	<u>19.250</u>	<u>20.000</u>

Bestemmingsfonds donatie Coöperatiefonds

Stand per 1 januari	15.000	15.000
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	5.000	-
Dotatie	-	5.000
Uit voorstel resultaatbestemming	-750	-
Stand per 31 december	<u>4.250</u>	<u>5.000</u>

De donatie is bestemd voor de aanschaf en levensonderhoud van de ezels

5. Kortlopende schulden

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	414	7.691
	<u>414</u>	<u>7.691</u>
Overlopende passiva		
Accountantskosten	1.496	1.499
Huisvestingskosten	52	-
Overige kosten	1.770	-
	<u>3.318</u>	<u>1.499</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 2023

	Realisatie 2023	Begroting 2023	Vershil 2023	Realisatie 2022
	€	€	€	€
6. Netto-baten				
Omzet loket	7.146	9.750	-2.604	6.227
Omzet dieren	1.767	2.000	-233	1.113
Overige opbrengsten	-	-	-	1.503
	<u>8.913</u>	<u>11.750</u>	<u>-2.837</u>	<u>8.843</u>
7. Giften en donaties				
Giften	582	2.000	-1.418	288
Bijdrage Rabobank Clubsupport	1.680	-	1.680	-
Bijdrage Willem Hoekstra Fonds	-	-	-	5.000
	<u>2.262</u>	<u>2.000</u>	<u>262</u>	<u>5.288</u>
8. Subsidiebaten				
Structurele subsidie Gemeente Urk	<u>37.880</u>	<u>37.880</u>	<u>-</u>	<u>37.880</u>
9. Opbrengst activiteiten				
Opbrengst activiteiten	9	1.500	-1.491	-
Stol- en tulpenbollenactie	-	-	-	150
	<u>9</u>	<u>1.500</u>	<u>-1.491</u>	<u>150</u>
10. Overige baten				
Bijdrage huur parkeerplaats	<u>2.919</u>	<u>2.919</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Besteed aan de doelstellingen				
11. Dieren				
Dierenarts en medicijnen	386	1.000	-614	1.372
Voer dieren	1.061	3.600	-2.539	3.480
Hooi	3.298	5.000	-1.702	2.890
Aankoop dieren	195	500	-305	98
Overige kosten dieren	6.569	1.250	5.319	5.598
	<u>11.509</u>	<u>11.350</u>	<u>159</u>	<u>13.438</u>
12. Activiteiten				
Kosten activiteiten	<u>1.597</u>	<u>3.500</u>	<u>-1.903</u>	<u>630</u>
13. Kostprijs van de omzet				
Inkopen kantine en ijs	<u>1.498</u>	<u>2.500</u>	<u>-1.002</u>	<u>2.029</u>

Personeelslasten

	Realisatie 2023	Begroting 2023	Vershil 2023	Realisatie 2022
	€	€	€	€
14. Ingehuurd personeel				
Inhuur beheerders	22.375	22.000	375	22.799

Personeelsleden

Bij de stichting waren in 2023 geen werknemers werkzaam.

15. Afschrijvingen

Afschrijvingen materiële vaste activa

Gebouwen en -terreinen	-	2.130	-2.130	309
Andere vaste bedrijfsmiddelen	2.002	2.365	-363	2.609
	<u>2.002</u>	<u>4.495</u>	<u>-2.493</u>	<u>2.918</u>

16. Overige bedrijfslasten

Overige personeelslasten	-	1.600	-1.600	65
Huisvestingslasten	7.266	7.788	-522	4.600
Kosten machines, installaties en inventaris	20	250	-230	-
Kantoor- en administratiekosten	3.052	1.650	1.402	2.346
Verkoopkosten en algemene beheerkosten	1.727	150	1.577	1.126
Algemene lasten	494	250	244	840
	<u>12.559</u>	<u>11.688</u>	<u>871</u>	<u>8.977</u>

Overige personeelslasten

Studie- en opleidingskosten	-	100	-100	-
Overige personeelskosten	-	1.500	-1.500	65
	<u>-</u>	<u>1.600</u>	<u>-1.600</u>	<u>65</u>

Huisvestingslasten

Huur	5.838	5.838	-	2.919
Gas, water en elektra	822	1.200	-378	862
Onderhoud gebouwen	-	500	-500	61
Belastingen en zakelijke lasten	242	-	242	242
Schoonmaakkosten	101	150	-49	218
Overige huisvestingslasten	263	100	163	298
	<u>7.266</u>	<u>7.788</u>	<u>-522</u>	<u>4.600</u>

Kosten machines, installaties en inventaris

Reparatie en onderhoud	20	250	-230	-
------------------------	----	-----	------	---

	Realisatie 2023	Begroting 2023	Vershil 2023	Realisatie 2022
	€	€	€	€
Kantoor- en administratiekosten				
Kantoorbehoeften	3	50	-47	-
Automatiseringslasten	239	250	-11	264
Porti	2	-	2	-
Verzekering	791	-	791	318
Accountantskosten	1.400	1.350	50	1.500
Overige kantoorlasten	617	-	617	264
	<u>3.052</u>	<u>1.650</u>	<u>1.402</u>	<u>2.346</u>
Verkooplasten				
Representatielasten	1.727	50	1.677	1.049
Overige verkooplasten	-	100	-100	77
	<u>1.727</u>	<u>150</u>	<u>1.577</u>	<u>1.126</u>
Algemene lasten				
Contributie en abonnementen	416	150	266	464
Overige algemene lasten	78	100	-22	376
	<u>494</u>	<u>250</u>	<u>244</u>	<u>840</u>
Financiële baten en lasten				
17. Rentelasten en soortgelijke kosten				
Bankkosten en provisie	<u>860</u>	<u>350</u>	<u>510</u>	<u>478</u>

Ondertekening bestuur voor akkoord

Urk, 29 juli 2024

K. Brink

A. Strijker

W. Hakvoort-Brouwer