

Jaarverslag 2014

Samenstellingsverklaring

Opdracht

Ingevolge uw opdracht hebben wij de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2014 van Stichting Kinderboerderij Maarssenbroek h/o Kinderboerderij "Otterspoor" te Maarssen samengesteld op basis van de door u verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij u. Het is onze verantwoordelijkheid een samenstellingsverklaring inzake de jaarrekening te verstrekken.

Werkzaamheden

Onze werkzaamheden bestonden overeenkomstig in Nederland algemeen aanvaarde richtlijnen met betrekking tot stellingsopdrachten, in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens.

De aard en de omvang van deze werkzaamheden brengen met zich mee dat deze niet kunnen resulteren in die zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening welke aan een accountantsverklaring of aan een beoordelingsverklaring kan worden ontleend.

Bevestiging

Op basis van de aan ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving en met de wettelijke bepalingen inzake de jaarrekening zoals opgenomen in Titel 9 Boek 2 BW.

Maarssen, 1 maart 2015

Bobol Management B.V.

B.W.H. Rijnen RB belastingadviseur

Voor accoord

Ron Vos, penningmeester

Kinderboerderij "Otterpoor"
Gevestigd te Maarssebroek

Balans per 31 december 2014

ACTIEF

	31 december 2014		31 december 2013	
Vlottende activa				
Voorraad prijsjes	€ -		€ -	
		€ -		€ -
Vorderingen op korte termijn				
Debiteuren	€ -		€ -	
Vooruitbetaalde posten	€ 254		€ 2.210	
		€ 254		€ 2.210
Liquide middelen	€ 49.274		€ 39.755	
		€ 49.274		€ 39.755
		<u>€ 49.528</u>		<u>€ 41.965</u>

PASSIEF

	31 december 2014		31 december 2013	
Eigen vermogen				
Werkkapitaal	€ 5.432		€ 4.909	
		€ 5.432		€ 4.909
Voorzieningen				
Reservering renovatie weides en bestrating	€ 7.800		€ -	
Lustrumfonds	€ 2.000		€ 2.000	
Evenementen fonds	€ 9.000		€ 9.000	
Onderhoudsvoorziening	€ 15.500		€ 15.500	
		€ 34.300		€ 26.500
Langlopende schulden				
Kortlopende schulden				
Crediteuren	€ 7.623		€ 6.424	
Vooruitontvangen	€ -		€ 1.925	
Belastingen & sociale lasten	€ 2.173		€ 2.207	
		€ 9.796		€ 10.556
		<u>€ 49.528</u>		<u>€ 41.965</u>

Kinderboerderij "Otterpoor"
Gevestigd te Maarssebroek

Exploitatie rekening 2014

	2014	2013
<u>BATEN</u>		
Opbrengst donaties en giften	€ 18.446	€ 25.686
Omzet ijs	€ 8.622	€ 8.713
Omzet evenementen	€ 18.701	€ 17.745
Verkoop eieren, honing en dieren	€ 4.605	€ 4.234
Opbrengst reclameborden	€ 2.676	€ 3.170
Opbrengst diversen	€ 2.804	€ 1.060
Ontvangen subsidies personeel	€ 41.600	€ 41.600
Bijzondere baten	€ 2.761	€ 2.464
TOTAAL OPBRENGSTEN	€ 100.215	€ 104.672
<u>LASTEN</u>		
Personeelkosten	€ 42.857	€ 42.972
Kosten dieren	€ 15.428	€ 14.618
Huisvestingskosten	€ 4.323	€ 4.242
Onderhouds- en afvalverwerkingskosten	€ 9.356	€ 8.630
Kosten evenementen	€ 6.988	€ 8.112
Algemene kosten	€ 1.747	€ 2.214
Inkoop ijs, honing en mais	€ 6.651	€ 6.371
Otterspoornieuws	€ 506	€ 58-
Kosten vrijwilligers	€ 11.836	€ 16.783
TOTAAL LASTEN	€ 99.692	€ 103.884
EXPLOTATIE-TEKORT		
EXPLOITATIE-OVERSCHOT	€ 523	€ 788

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Aard van de bedrijfsactiviteiten

De stichting heeft tot doel en verricht activiteiten op het gebied van de exploitatie van een kinderboerderij in Maarssebroek. De personeelslasten worden deels gesubsidieerd door de gemeente.

Waarderingsgrondslagen

Materiele vaste activa

De opstallen zijn PM gewaardeerd, aangezien deze geheel uit startkapitaal en donaties zijn gefinancierd. De dieren worden bij aanschaf geheel ten laste van het resultaat geboekt. De grond wordt van de gemeente betrokken.

Vorderingen, liquide middelen, schulden en overlopende activa en passiva

de vorderingen, liquide middelen, schulden en overlopende activa en passiva zijn opgenomen tegen de nominale waarde

Resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen netto-omzet en de kosten hiervan over het verslagjaar, met inachtneming van de hierna vermelde waarderingsgrondslagen.

Als historische kostprijs voor de ingekochte goederen wordt aangemerkt de inkoopprijs verminderd met de eventueel genoten betalingskorting.

De opbrengsten worden verantwoord in het jaar waarin deze worden ontvangen.

Verliezen zijn verantwoord in het jaar, waarin deze voorzienbaar zijn.

Giften, donaties en schenkingen

De giften, donaties en schenkingen worden in zijn geheel als opbrengst verantwoord.

De uitgaven hiervoor worden als kostenpost ten laste van het resultaat gebracht.

Oprichting en doel van de stichting

De stichting Kinderboerderij Maarssebroek is opgericht op 3 mei 1983 voor onbepaalde tijd.

Het doel van de stichting is het oprichten en doen exploiteren van een kinderboerderij in Maarssebroek.

Een en ander is nader vastgesteld in de statuten welke zijn verleden voor notaris J. Beijer te Maarsse

op 1 november 1983. In september 1984 zijn de bouwactiviteiten gestart. De feestelijke opening vond

plaats op zaterdag 20 april 1985. De kinderboerderij heeft toen de naam "**OTTERSPOOR**" gekregen.

Personeelsbestand

Ultimo 2014 was er bij de stichting een persoon fulltime in loondienst. Vervanging bij ziekte en verlof geschiedt door een partimer. In het weekend en tijdens feestdagen wordt de beheerdersfunctie om niet uitgevoerd door bestuursleden en andere vrijwilligers.

Kinderboerderij "Otterpoor"
Gevestigd te Maarssebroek

Toelichting op de baten 2014

	2014	2013
BATEN		
Opbrengst donaties	€ 5.345	€ 7.020
Opbrengst eenmalige giften	€ 10.765	€ 16.390
Opbrengst jeugdleden	€ 507	€ 390
Opbrengst sponsorloterij	€ 1.829	€ 1.886
Opbrengst donaties, giften en sponsorloterij	<u>€ 18.446</u>	<u>€ 25.686</u>
Opbrengst ijs	€ 8.622	€ 8.713
Opbrengst evenementen	€ 18.701	€ 17.745
Opbrengst eieren	€ 1.220	€ 1.293
Opbrengst honing	€ 427	€ 387
Opbrengst dieren	€ 1.390	€ 985
Opbrengst voerautomaat	€ 1.568	€ 1.569
Opbrengst verkoop eieren, honing, dieren, mais	<u>€ 4.605</u>	<u>€ 4.234</u>
Reclameborden	€ 2.676	€ 3.170
Opbrengst bussen en spaarvarken	€ 814	€ 487
Opbrengst koffie en dranken Boerderij	€ 528	€ 573
Opbrengst overigen	€ 1.462	€ -
Opbrengst diversen	<u>€ 2.804</u>	<u>€ 1.060</u>
Subsidie personeelslasten	€ 41.600	€ 41.600
Bijzondere baten/rente deposito	€ 2.761	€ 2.464
	<u>€ 100.215</u>	<u>€ 104.672</u>

Kinderboerderij "Otterpoor"
Gevestigd te Maarssebroek

Toelichting op de lasten 2014

	2014	2013
LASTEN		
Bruto salaris beheerder	€ 33.660	€ 34.112
Sociale lasten beheerder	€ 5.839	€ 5.974
Arbo en ziekengeldverzekering beheerder	€ 2.246	€ 1.816
Salaris-administratie	€ 750	€ 750
Overige kosten beheerders	€ 362	€ 320
Personeelskosten	€ 42.857	€ 42.972
Inkoop voer, hooi en stro	€ 11.906	€ 11.348
Aankoop dieren	€ -	€ 524
Dierenartsen/andere medische kosten	€ 3.522	€ 2.746
Totaal kosten dieren	€ 15.428	€ 14.618
Overheidsheffingen	€ 481	€ 470
Water, gas en electra	€ 2.434	€ 2.318
Verzekeringen opstallen	€ 1.408	€ 1.454
Huisvestingskosten	€ 4.323	€ 4.242
Dagelijks onderhoud	€ 8.396	€ 7.924
Herbouw schuur	€ -	€ -
Kosten afvalverwerking	€ 960	€ 706
Onderhouds- en afvalverwerkingskosten	€ 9.356	€ 8.630
Telefoon	€ 571	€ 606
Kontributies en abonnementen	€ 986	€ 1.464
Kantoorkosten kl. Aanschaffingen	€ 265	€ 482
Bankkosten en rente	€ 75-	€ 337-
Algemene kosten	€ 1.747	€ 2.215
Otterspoornieuws informatieblad	€ 506	€ 58-
Kosten vrijwilligers (mn dienstkleiding)	€ 11.836	€ 16.782
Kosten ijsinkoop	€ 5.583	€ 5.297
Kosten evenementen	€ 6.988	€ 8.112
Inkoop honing	€ 370	€ 338
Inkoop mais (voerautomaat)	€ 698	€ 736
	€ 99.692	€ 103.884