

Kinderboerderij "Otterpoor" **Gevestigd te Maarssenbroek**

Jaarverslag 2015

Samenstellingsverklaring

Opdracht

Ingevolge uw opdracht hebben wij de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2015 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 stellingsoopdrachten, 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, 17 maart 2016

Bobol Management B.V.

B.W.H. Rijnen RB

Voor accoord

Ron Vos, penningmeester

Kinderboerderij "Otterpoor"
Gevestigd te Maarssebroek

Balans per 31 december 2015

ACTIEF

	31 december 2015		31 december 2014	
Vlottende activa				
Voorraad prijsjes	€ -		€ -	
		€ -		€ -
Vorderingen op korte termijn				
Debiteuren	€ -		€ -	
Vooruitbetaalde posten	€ 258		€ 254	
		€ 258		€ 254
Liquide middelen	€ 52.585		€ 49.274	
		€ 52.585		€ 49.274
		<u>€ 52.843</u>		<u>€ 49.528</u>

PASSIEF

	31 december 2015		31 december 2014	
Eigen vermogen				
Werkkapitaal	€ 6.865		€ 5.432	
		€ 6.865		€ 5.432
Voorzieningen				
Reservering renovatie weides en bestrating	€ 9.000		€ 7.800	
Lustrumfonds	€ 3.000		€ 2.000	
Evenementen fonds	€ 11.250		€ 9.000	
Onderhoudsvoorziening	€ 15.500		€ 15.500	
		€ 38.750		€ 34.300
Langlopende schulden				
Kortlopende schulden				
Crediteuren	€ 5.095		€ 7.623	
Vooruitontvangen				
Belastingen & sociale lasten	€ 2.133		€ 2.173	
		€ 7.228		€ 9.796
		<u>€ 52.843</u>		<u>€ 49.528</u>

Kinderboerderij "Otterpoor"
Gevestigd te Maarssenbroek

Exploitatie rekening 2015

	€	2.015	€	2.014
<u>BATEN</u>				
Opbrengst donaties en giften	€	18.791	€	18.446
Omzet ijs	€	7.686	€	8.622
Omzet evenementen	€	18.719	€	18.701
Verkoop eieren, honing en dieren	€	4.529	€	4.605
Opbrengst reclameborden	€	2.775	€	2.676
Opbrengst diversen	€	1.361	€	2.804
Ontvangen subsidies personeel	€	41.625	€	41.600
Bijzondere baten	€	4.327	€	2.761
TOTAAL OPBRENGSTEN	€	<u>99.813</u>	€	<u>100.215</u>
<u>LASTEN</u>				
Personeelkosten	€	43.536	€	42.857
Kosten dieren	€	11.527	€	15.428
Huisvestingskosten	€	3.527	€	4.323
Onderhouds- en afvalverwerkingskosten	€	13.622	€	9.356
Kosten evenementen	€	7.477	€	6.988
Algemene kosten	€	3.241	€	1.747
Inkoop ijs, honing en mais	€	6.087	€	6.651
Otterspoornieuws	€	395	€	506
Kosten vrijwilligers	€	8.968	€	11.836
TOTAAL LASTEN	€	<u>98.380</u>	€	<u>99.692</u>
EXPLOITATIE-OVERSCHOT	€	<u>1.433</u>	€	<u>523</u>

Kinderboerderij "Otterpoor" Gevestigd te Maarssenbroek

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 Maarssenbroek. 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 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 Maarssenbroek is opgericht op 3 mei 1983 voor onbepaalde tijd.

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

Een en ander is nader vastgesteld in de statuten welke zijn verleden voor notaris J. Beijer te Maarssen 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 2015 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 BALANS 2015

ACTIVA

31-12-2015 31-12-2014

Overlopende activa en debiteuren

Vooruitbetaalde posten

€ 258 € 254

LIQUIDE MIDDELEN

Kas

€ 179 € 1.394

ING Bank NL70 INGB 0657 3730 95

€ 456 € 2.590

ING Bank spaarrekening

€ 51.843 € 44.908

ING rekening NL36 INGB 0005 5664 93

€ 83 € 79

Abn-Amrobank NL35 ABNA 0836 5245 35

€ 24 € 303

Saldo per 31 december

€ 52.585 € 49.274

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

Werkkapitaal 1 januari

€ 5.432 € 4.909

Overschot 2015 resp. 2014

€ 1.433 € 523

Werkkapitaal 31 december

€ 6.865 € 5.432

Voorzieningen

Lustrumfonds

€ 3.000 € 2.000

Renovatie weides en bestrating

€ 9.000 € 7.800

Evenementenfonds

€ 11.250 € 9.000

Voorziening groot onderhoud

€ 15.500 € 15.500

Per 31 december

€ 38.750 € 34.300

KORTLOPENDE SCHULDEN

Crediteuren

€ 5.095 € 7.622

Vooruitontvangen

€ 2.133 € 2.173

Af te dragen loonheffing en sociale lasten

€ 2.133 € 2.173

€ 7.228 € 9.795

Kinderboerderij "Otterpoor"
Gevestigd te Maarssenbroek

Toelichting op de baten 2015

	2015	2014
BATEN		
Opbrengst donaties	€ 5.244	€ 5.345
Opbrengst eenmalige giften	€ 11.544	€ 10.765
Opbrengst jeugdleden	€ 333	€ 507
Opbrengst sponsorloterij	€ 1.670	€ 1.829
Opbrengst donaties, giften en sponsorloterij	€ 18.791	€ 18.446
Opbrengst ijs	€ 7.686	€ 8.622
Opbrengst evenementen	€ 18.719	€ 18.701
Opbrengst eieren	€ 1.325	€ 1.220
Opbrengst honing	€ 520	€ 427
Opbrengst dieren	€ 1.331	€ 1.390
Opbrengst voerautomaat	€ 1.353	€ 1.568
Opbrengst verkoop eieren,honing, dieren, mais	€ 4.529	€ 4.605
Reclameborden	€ 2.775	€ 2.676
Opbrengst bussen en spaarvarken	€ 514	€ 814
Opbrengst koffie en dranken Boerderij	€ 352	€ 528
Opbrengst overigen	€ 495	€ 1.462
Opbrengst diversen	€ 1.361	€ 2.804
Subsidie personeelslasten	€ 41.625	€ 41.600
Bijzondere baten/rente deposito	€ 4.327	€ 2.761
	<u>€ 99.813</u>	<u>€ 100.215</u>

Kinderboerderij "Otterpoor"
Gevestigd te Maarssenbroek

Toelichting op de lasten 2015

	2015	2014
LASTEN		
Bruto salaris beheerder	€ 32.194	€ 33.660
Sociale lasten beheerder	€ 8.137	€ 5.839
Arbo en ziekengeldverzekering beheerder	€ 2.250	€ 2.246
Salaris-administratie	€ 750	€ 750
Overige kosten beheerders	€ 205	€ 362
Personeelskosten	€ 43.536	€ 42.857
Inkoop voer, hooi en stro	€ 7.598	€ 11.906
Aankoop dieren	€ 420	
Dierenartsen/andere medische kosten	€ 3.509	€ 3.522
Totaal kosten dieren	€ 11.527	€ 15.428
Overheidsheffingen	€ 502	€ 481
Water, gas en electra	€ 1.741	€ 2.434
Verzekeringen opstallen	€ 1.284	€ 1.408
Huisvestingskosten	€ 3.527	€ 4.323
Dagelijks onderhoud	€ 11.290	€ 8.396
Kosten afvalverwerking	€ 2.332	€ 960
Onderhouds- en afvalverwerkingskosten	€ 13.622	€ 9.356
Telefoon	€ 567	€ 571
Kontributies en abonnementen	€ 971	€ 986
Kantoorkosten kl. Aanschaffingen	€ 1.519	€ 265
Bankkosten en rente	€ 184	€ 75-
Algemene kosten	€ 3.241	€ 1.747
Otterspoornieuws informatieblad	€ 395	€ 506
Kosten vrijwilligers (mn dienstkleding)	€ 8.968	€ 11.836
Kosten ijsinkoop	€ 5.137	€ 5.583
Kosten evenementen	€ 7.477	€ 6.988
Inkoop honing	€ 440	€ 370
Inkoop mais (voerautomaat)	€ 510	€ 698
	<u>€ 98.380</u>	<u>€ 99.692</u>