

Kinderboerderij "Otterpoor"
Gevestigd te Maarssenbroek

Financieel Jaarverslag 2016

De jaarrekening is samengesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving en met de wettelijke bepalingen zoals opgenomen in Titel 9 Boek 2 BW

De financiële administratie en verantwoording is goedgekeurd door de controlecommissie

voorzitter, A Ankersmit

secretaris, M Fisser vd Gaag

penningmeester, R van Hof

controlecommissie, mr P H Boot

15-3-2017

Kinderboerderij "Otterpoor"
Gevestigd te Maarssebroek

Balans per 31 december 2016

ACTIEF

	31 december 2016		31 december 2015	
Vlottende activa				
Voorraad prijsjes	€ -		€ -	
		€ -		€ -
Vorderingen op korte termijn				
Debiteuren	€ -		€ -	
Vooruitbetaalde posten	€ 499		€ 258	
		€ 499		€ 258
Liquide middelen	€ 48.756		€ 52.585	
		€ 48.756		€ 52.585
		€ 49.255		€ 52.843

PASSIEF

	31 december 2016		31 december 2015	
Eigen vermogen				
Werkkapitaal	€ 7.278		€ 6.865	
		€ 7.278		€ 6.865
Voorzieningen				
Reservering renovatie weides en bestrating	€ 9.000		€ 9.000	
Lustrumfonds	€ 3.000		€ 3.000	
Evenementen fonds	€ 11.250		€ 11.250	
Onderhoudsvoorziening	€ 15.500		€ 15.500	
		€ 38.750		€ 38.750
Langlopende schulden				
Kortlopende schulden				
Crediteuren	€ 1.042		€ 5.095	
Vooruitontvangen				
Belastingen & sociale lasten	€ 2.185		€ 2.133	
		€ 3.227		€ 7.228
		€ 49.255		€ 52.843

Kinderboerderij "Otterpoor"
Gevestigd te Maarssebroek

Exploitatie rekening 2016

	2.016	2.015
<u>BATEN</u>		
Opbrengst donaties en giften	€ 21.505	€ 18.791
Omzet ijs	€ 6.289	€ 7.686
Omzet evenementen	€ 10.461	€ 18.719
Verkoop eieren, honing en dieren	€ 3.455	€ 4.529
Opbrengst reclameborden	€ 1.715	€ 2.775
Opbrengst diversen	€ 1.629	€ 1.361
Ontvangen subsidies personeel	€ 41.625	€ 41.625
Bijzondere baten	€ 6.582	€ 4.327
TOTAAL OPBRENGSTEN	€ 93.261	€ 99.813
<u>LASTEN</u>		
Personeelkosten	€ 43.010	€ 43.536
Kosten dieren	€ 12.056	€ 11.527
Huisvestingskosten	€ 3.531	€ 3.527
Onderhouds- en afvalverwerkingskosten	€ 7.728	€ 13.622
Kosten evenementen	€ 6.563	€ 7.477
Algemene kosten	€ 3.364	€ 3.241
Inkoop ijs, honing en mais	€ 4.837	€ 6.087
Otterspoornieuws	€ 359	€ 395
Kosten vrijwilligers	€ 11.399	€ 8.968
TOTAAL LASTEN	€ 92.847	€ 98.380
EXPLOTATIE-TEKORT		
EXPLOITATIE-OVERSCHOT	€ 414	€ 1.433

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 2016 was er bij de stichting een persoon fulltime in loondienst. Vervanging bij ziekte en verlof geschiedt door een parttimer. 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 2016

ACTIVA

31-12-2016 31-12-2015

Overlopende activa en debiteuren

Vooruitbetaalde posten

€ 499 € 258

LIQUIDE MIDDELEN

Kas

€ 415 € 179

ING Bank NL70 INGB 0657 3730 95

€ 3.071 € 456

ING Bank spaarrekening

€ 45.079 € 51.843

ING rekening NL36 INGB 0005 5664 93

€ 191 € 83

Abn-Amrobank NL35 ABNA 0836 5245 35

€ € 24

Saldo per 31 december

€ 48.756 € 52.585

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

Werkkapitaal 1 januari

€ 6.865 € 5.432

Overschot 2016 resp. 2015

€ 414 € 1.433

Werkkapitaal 31 december

€ 7.279 € 6.865

Voorzieningen

Lustrumfonds

€ 3.000 € 3.000

Renovatie weides en bestrating

€ 9.000 € 9.000

Evenementenfonds

€ 11.250 € 11.250

Voorziening groot onderhoud

€ 15.500 € 15.500

Per 31 december

€ 38.750 € 38.750

KORTLOPENDE SCHULDEN

Crediteuren

€ 1.042 € 5.095

Vooruitontvangen

€ 2.185 € 2.133

Af te dragen loonheffing en sociale lasten

€ 2.185 € 2.133

€ 3.227 € 7.228

Kinderboerderij "Otterpoor"
Gevestigd te Maarssenbroek

	2016	2015
BATEN		
Opbrengst donaties	€ 4.600	€ 5.244
Opbrengst eenmalige giften	€ 15.376	€ 11.544
Opbrengst jeugdleden		€ 333
Opbrengst sponsorloterij	€ 1.529	€ 1.670
Opbrengst donaties, giften en sponsorloterij	€ 21.505	€ 18.791
Opbrengst ijs	€ 6.289	€ 7.686
Opbrengst evenementen	€ 10.461	€ 18.719
Opbrengst eieren	€ 1.255	€ 1.325
Opbrengst honing	€ 541	€ 520
Opbrengst dieren	€ 775	€ 1.331
Opbrengst voerautomaat	€ 884	€ 1.353
Opbrengst verkoop eieren,honing, dieren, mais	€ 3.455	€ 4.529
Reclameborden	€ 1.715	€ 2.775
Opbrengst bussen en spaarvarken	€ 738	€ 514
Opbrengst koffie en dranken Boerderij	€ 727	€ 352
Opbrengst overigen	€ 164	€ 495
Opbrengst diversen	€ 1.629	€ 1.361
Subsidie personeelslasten	€ 41.625	€ 41.625
Bijzondere baten/rente deposito	€ 6.582	€ 4.327
	<u>€ 93.261</u>	<u>€ 99.813</u>

Kinderboerderij "Otterpoor"
Gevestigd te Maarssenbroek

	2016	2015
LASTEN		
Bruto salaris beheerder	€ 33.643	€ 32.194
Sociale lasten beheerder	€ 6.270	€ 8.137
Arbo en ziekengeldverzekering beheerder	€ 2.158	€ 2.250
Salaris-administratie	€ 500	€ 750
Overige kosten beheerders	€ 439	€ 205
Personeelskosten	€ 43.010	€ 43.536
Inkoop voer, hooi en stro	€ 7.088	€ 7.598
Aankoop dieren	€ 460	€ 420
Dierenartsen/andere medische kosten	€ 4.508	€ 3.509
Totaal kosten dieren	€ 12.056	€ 11.527
Overheidsheffingen	€ 481	€ 502
Water, gas en electra	€ 1.733	€ 1.741
Verzekeringen opstallen	€ 1.317	€ 1.284
Huisvestingskosten	€ 3.531	€ 3.527
Dagelijks onderhoud	€ 5.860	€ 11.290
Kosten afvalverwerking	€ 1.868	€ 2.332
Onderhouds- en afvalverwerkingskosten	€ 7.728	€ 13.622
Telefoon	€ 578	€ 567
Kontributies en abonnementen	€ 1.197	€ 971
Kantoorkosten kl. Aanschaffingen	€ 1.360	€ 1.519
Bankkosten en rente	€ 229	€ 184
Algemene kosten	€ 3.364	€ 3.241
Otterspoornieuws informatieblad	€ 359	€ 395
Kosten vrijwilligers	€ 11.399	€ 8.968
Kosten ijsinkoop	€ 4.097	€ 5.137
Kosten evenementen	€ 6.563	€ 7.477
Inkoop honing	€ 460	€ 440
Inkoop mais (voerautomaat)	€ 280	€ 510
	€ 92.847	€ 98.380