

Stichting Kinderboerderij Hertenkamp "de Goffert"

gevestigd te Nijmegen

Rapport inzake de
Jaarrekening 2019

Inhoudsopgave

	Pagina
1. Administratieverslag	
1.1 Algemeen	3
1.2 Resultaten	4
1.3 Financiële positie	6
1.4 Meerjarenoverzicht	8
2. Jaarrekening	
2.1 Balans per 31 december 2019	10
2.2 Staat van baten en lasten over 2019	12
2.3 Kasstroomoverzicht over 2019	13
2.4 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	14
2.5 Toelichting op de balans	16
2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten	20

1. ADMINISTRATIEVERSLAG

Aan het bestuur van
Stichting Kinderboerderij Hertenkamp "de Goffert"
Slotemaker de Bruineweg 268
6532 AD Nijmegen

Nijmegen, 6 september 2021

1.1 Algemeen

Oprichting stichting

De statutaire zetel is gevestigd te Nijmegen en de stichting is ingeschreven in het handelsregister te Nijmegen onder nummer 41261441.

Bestuurssamenstelling per heden:

Voorzitter / secretaris: mevrouw M.E.A. Van Hulsentop
Penningmeester: de heer L.A. Platenkamp
Bestuurslid: mevrouw B.J.M. Hutten

Activiteiten

Doelstellingen:

- Het beheren van de kinderboerderij annex hertenkamp in het Goffertpark in Nijmegen, conform de doelstelling van de Stichting Kinderboerderijen Nederland.
- Het zeker stellen van de kinderboerderij voor de langere termijn d.m.v. privatisering en een zelfstandige sluitende exploitatie.
- Het vorm geven van educatieve functies aan de kinderboerderij.
- Het vorm geven van recreatieve functies aan de kinderboerderij.
- Het behouden van een vrije toegankelijkheid.
- Het zorg dragen voor een diversiteit van dieren.

De stichting tracht haar doelstellingen te bereiken door samenwerking met en verhuur aan Stichting Driestroom te Elst via dagbestedingen voor verstandelijk beperkte mensen.

1.2 Resultaten

Bespreking van de resultaten

	2019		Begroting 2019		2018	
	€	%	€	%	€	%
Netto-omzet	129.272	100,0	123.825	100,0	125.824	100,0
Inkoopwaarde van de omzet	-17.491	-13,5	-19.500	-15,7	-17.902	-14,2
Brutowinst	111.781	86,5	104.325	84,3	107.922	85,8
Overige bedrijfsopbrengsten	10.000	7,7	10.000	8,1	10.000	7,9
Brutomarge	121.781	94,2	114.325	92,4	117.922	93,7
Personeelskosten	67.116	51,9	63.500	51,3	64.777	51,5
Afschrijvingen op immateriële, materiële vaste activa en vast- goedbeleggingen	9.619	7,4	8.500	6,9	11.004	8,7
Overige personeelskosten	2.140	1,7	7.100	5,7	3.847	3,1
Huisvestingskosten	18.544	14,3	26.149	21,1	23.466	18,6
Exploitatie- en machinekosten	16.747	13,0	12.000	9,7	20.009	15,9
Verkoopkosten	503	0,4	1.000	0,8	1.437	1,1
Autokosten	2.394	1,9	2.200	1,8	2.375	1,9
Kantoorkosten	2.326	1,8	2.000	1,6	2.561	2,0
Algemene kosten	14.184	11,0	12.000	9,7	14.725	11,7
Som der bedrijfslasten	133.573	103,4	134.449	108,6	144.201	114,5
Bedrijfsresultaat	-11.792	-9,2	-20.124	-16,2	-26.279	-20,8
Financiële baten en lasten	-538	-0,4	-300	-0,2	-407	-0,3
Netto resultaat	-12.330	-9,6	-20.424	-16,4	-26.686	-21,1

Resultaatanalyse

		<u>2019</u>
	€	€
Resultaatverhogend		
Hogere brutowinst	3.859	
Lagere afschrijvingen op immateriële, materiële vaste activa en vastgoedbeleggingen	1.385	
Lagere overige personeelskosten	1.707	
Lagere huisvestingskosten	4.922	
Lagere exploitatie- en machinekosten	3.262	
Lagere verkoopkosten	934	
Lagere kantoorkosten	235	
Lagere algemene kosten	<u>541</u>	
		16.845
Resultaatverlagend		
Hogere personeelskosten	2.339	
Hogere autokosten	19	
Lagere financiële baten en lasten	<u>131</u>	
		<u>2.489</u>
Stijging van het resultaat		<u><u>14.356</u></u>

1.3 Financiële positie

Ter verkrijging van een inzicht in de financiële positie van de stichting verstrekken wij u de navolgende overzichten. Deze zijn gebaseerd op de gegevens uit de jaarrekening. Wij geven hierna een opstelling van de balans per 31 december 2019 in verkorte vorm.

Financiële structuur

	31-12-2019		31-12-2018	
	€	%	€	%
Activa				
Materiële vaste activa	89.717	40,0	98.492	41,5
Vorderingen	17.750	7,9	7.570	3,2
Liquide middelen	117.066	52,1	131.093	55,3
	<u>224.533</u>	<u>100,0</u>	<u>237.155</u>	<u>100,0</u>
Passiva				
Stichtingsvermogen	208.339	92,8	220.669	93,0
Voorzieningen	3.000	1,3	4.500	1,9
Kortlopende schulden	13.194	5,9	11.986	5,1
	<u>224.533</u>	<u>100,0</u>	<u>237.155</u>	<u>100,0</u>

Analyse van de financiële positie

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
Op korte termijn beschikbaar		
Vorderingen	17.750	7.570
Liquide middelen	<u>117.066</u>	<u>131.093</u>
	134.816	138.663
Kortlopende schulden	<u>-13.194</u>	<u>-11.986</u>
Liquiditeitssaldo = werkkapitaal	121.622	126.677
Vastgelegd op lange termijn		
Materiële vaste activa	<u>89.717</u>	<u>98.492</u>
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen	<u><u>211.339</u></u>	<u><u>225.169</u></u>
Financiering		
Stichtingsvermogen	208.339	220.669
Voorzieningen	<u>3.000</u>	<u>4.500</u>
	<u><u>211.339</u></u>	<u><u>225.169</u></u>

1.4 Meerjarenoverzicht

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€	€	€	€
<i>Activa</i>					
Vaste activa					
Materiële vaste activa	89.717	98.492	102.367	108.252	116.138
Vlottende activa					
Vorderingen	17.750	7.570	31.888	5.653	722
Liquide middelen	<u>117.066</u>	<u>131.093</u>	<u>124.275</u>	<u>165.481</u>	<u>173.312</u>
Totaal activa	<u><u>224.533</u></u>	<u><u>237.155</u></u>	<u><u>258.530</u></u>	<u><u>279.386</u></u>	<u><u>290.172</u></u>
<i>Passiva</i>					
Stichtingsvermogen	208.339	220.669	239.752	259.107	266.390
Voorzieningen	3.000	4.500	7.500	7.500	11.500
Kortlopende schulden	<u>13.194</u>	<u>11.986</u>	<u>11.278</u>	<u>12.779</u>	<u>12.282</u>
Totaal passiva	<u><u>224.533</u></u>	<u><u>237.155</u></u>	<u><u>258.530</u></u>	<u><u>279.386</u></u>	<u><u>290.172</u></u>
	<u>2019</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€	€	€	€
Netto-omzet	129.272	125.824	119.239	117.919	130.367
Brutomarge	121.781	117.922	110.836	107.184	123.509
Bedrijfsresultaat	-11.792	-26.279	-19.278	-13.911	3.368
Netto resultaat	-12.330	-26.686	-19.358	-14.454	3.368
Stichtingsvermogen	208.339	220.669	239.752	259.107	266.390

2. JAARREKENING

2.1 Balans per 31 december 2019

(na resultaatverdeling)

		31-12-2019		31-12-2018	
		€	€	€	€
Activa					
Vaste activa					
<i>Materiële vaste activa</i>	1				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen		85.406		93.626	
Andere vaste bedrijfsmiddelen		<u>4.311</u>		<u>4.866</u>	
			89.717		98.492
Vlottende activa					
<i>Vorderingen</i>					
Handelsdebiteuren	2	7.352		-	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	3	-		1.218	
Overige vorderingen en overlopende activa	4	<u>10.398</u>		<u>6.352</u>	
			17.750		7.570
<i>Liquide middelen</i>	5		117.066		131.093
			<u>224.533</u>		<u>237.155</u>

		31-12-2019		31-12-2018	
		€	€	€	€
Passiva					
Stichtingsvermogen					
	6				
Stichtingskapitaal	7	30.000		30.000	
Overige reserve	8	<u>178.339</u>		<u>190.669</u>	
			208.339		220.669
Voorzieningen					
Overige voorzieningen	9		3.000		4.500
Kortlopende schulden					
Schulden aan banken	10	470		-	
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	11	4.325		4.406	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	12	5.268		4.112	
Overige schulden en overlopende passiva	13	<u>3.131</u>		<u>3.468</u>	
			13.194		11.986
			<u>224.533</u>		<u>237.155</u>

2.2 Staat van baten en lasten over 2019

		2019	Begroting 2019	2018
		€	€	€
Netto-omzet	14	129.272	123.825	125.824
Inkoopwaarde van de omzet	15	-17.491	-19.500	-17.902
Brutowinst		111.781	104.325	107.922
Overige bedrijfsopbrengsten	16	10.000	10.000	10.000
Brutomarge		121.781	114.325	117.922
Lasten				
Personeelskosten	17	69.256	70.600	68.624
Afschrijvingen op immateriële, materiële vaste activa en vastgoedbeleggingen	18	9.619	8.500	11.004
Huisvestingskosten	19	18.544	26.149	23.466
Exploitatie- en machinekosten	20	16.747	12.000	20.009
Verkoopkosten	21	503	1.000	1.437
Autokosten	22	2.394	2.200	2.375
Kantoorkosten	23	2.326	2.000	2.561
Algemene kosten	24	14.184	12.000	14.725
Som der bedrijfslasten		133.573	134.449	144.201
Bedrijfsresultaat		-11.792	-20.124	-26.279
Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten	25	11	-	97
Rentelasten en soortgelijke kosten	26	-549	-300	-504
Financiële baten en lasten		-538	-300	-407
Netto resultaat		-12.330	-20.424	-26.686

		2019	2018
		€	€
2.3 Kasstroomoverzicht over 2019			
Kasstroom uit operationele activiteiten			
Bedrijfsresultaat		-11.792	-26.279
<i>Aanpassingen voor</i>			
Afschrijvingen	18	9.619	11.004
Afname van de voorzieningen		-1.500	-3.000
		8.119	8.004
<i>Verandering in werkkapitaal</i>			
Afname (toename) van handelsdebiteuren	2	-7.352	25.964
Afname (toename) van overige vorderingen	4	-2.828	-2.627
Overlopende activa		-	981
Toename (afname) van overige schulden (exclusief banken)		738	405
		-9.442	24.723
Kasstroom uit bedrijfsoperaties			
		-13.115	6.448
Ontvangen interest	25	11	400
Betaalde interest	26	-549	-504
		-538	-104
Kasstroom uit operationele activiteiten			
		-13.653	6.344
Kasstroom uit investeringsactiviteiten			
Investerings materiële vaste activa	1	-843	-7.129
Kasstroom uit financieringsactiviteiten			
Overname saldo Stichting GoffertGebeuren		-	7.603
Toename (afname) van de schulden aan kredietinstellingen	10	470	-
Overige kasstromen		-1	-
Kasstroom uit financieringsactiviteiten			
		469	7.603
Mutatie geldmiddelen			
		-14.027	6.818
Verloop mutatie geldmiddelen			
Geldmiddelen aan het begin van de periode		131.093	124.275
Toename (afname) van geldmiddelen		-14.027	6.818
Geldmiddelen aan het einde van de periode		117.066	131.093

2.4 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Informatie over de rechtspersoon

Algemene toelichting

De belangrijkste activiteiten van de rechtspersoon

De activiteiten van Stichting Kinderboerderij Hertenkamp "de Goffert" bestaan voornamelijk uit: het beheren van de kinderboerderij annex hertenkamp in het Goffertpark in Nijmegen.

De locatie van de feitelijke activiteiten

Stichting Kinderboerderij Hertenkamp "de Goffert" is feitelijk gevestigd op Slotemaker de Bruïneweg 268, 6532 AD te Nijmegen.

Algemene grondslagen voor verslaggeving

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de stellige uitspraken van de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving 640, die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

Activa en verplichtingen 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.

Grondslagen

Materiële vaste activa

Bedrijfsgebouwen en -terreinen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten of vervaardigingsprijs onder aftrek van lineaire 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 lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Subsidies op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

Voor verplichtingen tot herstel na afloop van het gebruik van het actief wordt een voorziening getroffen voor het verwachte bedrag op het moment van activering. Dit bedrag wordt verwerkt als onderdeel van de boekwaarde van het actief waartegenover voor het gehele bedrag een voorziening wordt gevormd.

Voor de toekomstige kosten van groot onderhoud aan de bedrijfsgebouwen is een voorziening voor groot onderhoud gevormd. De toevoeging aan de voorziening wordt bepaald op basis van het geschatte bedrag van het onderhoud en de periode die telkens tussen de werkzaamheden van groot onderhoud verloopt.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Indien geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de vorderingen. Als de ontvangst van de vordering is uitgesteld op grond van een verlengde overeengekomen betalingstermijn wordt de reële waarde bepaald aan de hand van de contante waarde van de verwachte ontvangsten en worden er op basis van de effectieve rente rente-inkomsten ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Voorziening voor groot onderhoud

Voor uitgaven voor groot onderhoud van gebouwen wordt een voorziening gevormd om deze lasten gelijkmatig te verdelen over een aantal boekjaren. De toevoegingen aan de voorziening wordt bepaald op basis van het geschatte bedrag van het groot onderhoud en de periode die telkens tussen de werkzaamheden voor groot onderhoud verloopt.

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

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Omzetverantwoording

Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van goederen en diensten en gerealiseerde projectopbrengsten uit hoofde van onderhanden projecten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.

Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

Immateriële vaste activa inclusief goodwill en materiële vaste activa worden vanaf het moment van gereedheid voor ingebruikneming afgeschreven over de 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.

Overige bedrijfskosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen.

2.5 Toelichting op de balans

Activa

Vaste activa

1 Materiële vaste activa

	Bedrijfsgebou- wen en -ter- reinen	Andere vaste bedrijfsmidde- len	Totaal
	€	€	€
Stand per 1 januari 2019			
Aanschafwaarde	135.275	25.495	160.770
Cumulatieve afschrijvingen	-41.649	-20.629	-62.278
Boekwaarde per 1 januari 2019	<u>93.626</u>	<u>4.866</u>	<u>98.492</u>
Mutaties			
Nog toe te wijzen	1	-	1
Investeringsen	-	843	843
Afschrijvingen	-8.221	-1.398	-9.619
Saldo mutaties	<u>-8.220</u>	<u>-555</u>	<u>-8.775</u>
Stand per 31 december 2019			
Aanschafwaarde	135.276	26.338	161.614
Cumulatieve afschrijvingen	-49.870	-22.027	-71.897
Boekwaarde per 31 december 2019	<u>85.406</u>	<u>4.311</u>	<u>89.717</u>

VLottende activa

Vorderingen

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
2 Handelsdebiteuren		
Vorderingen op handelsdebiteuren	<u>7.352</u>	<u>-</u>
3 Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	<u>-</u>	<u>1.218</u>
4 Overige vorderingen en overlopende activa		
Nettolonen	120	-
Vordering op stichting Driestroom	3.958	-
Te ontvangen donaties	6.126	6.158
Vooruitbetaalde bedragen	<u>194</u>	<u>194</u>
	<u>10.398</u>	<u>6.352</u>
5 Liquide middelen		
Rabobank, rekening courant	4.881	10.620
Rabobank, spaarrekening	92.960	90.949
ING rekening courant (St. Goffertgebeuren-donateursrekening)	8.774	11.098
ING Spaarrekening (St. Goffertgebeuren)	3	7.603
ABN AMRO, rekening courant	10.314	10.362
Kas	<u>134</u>	<u>461</u>
	<u>117.066</u>	<u>131.093</u>

Passiva

6 Stichtingsvermogen

	Stichtingskapi- taal	Overige reser- ve	Totaal
	€	€	€
Stand per 1 januari 2019	30.000	190.669	220.669
Uit resultaatverdeling	-	-12.330	-12.330
Stand per 31 december 2019	<u>30.000</u>	<u>178.339</u>	<u>208.339</u>

7 Stichtingskapitaal

	2019	2018
	€	€
Stand per 1 januari	30.000	30.000
Mutaties	-	-
Stand per 31 december	<u>30.000</u>	<u>30.000</u>
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€

8 Overige reserve

Stand per 1 januari	190.669	209.752
Uit resultaatverdeling	-12.330	-26.686
Overname saldo Stichting GoffertGebeuren	-	7.603
Stand per 31 december	<u>178.339</u>	<u>190.669</u>

Voorzieningen

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€

9 Overige voorzieningen

Voorziening groot onderhoud	<u>3.000</u>	<u>4.500</u>
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€

Voorziening groot onderhoud gebouwen

Stand per 1 januari	4.500	7.500
Afname ten gunste van resultaat	-1.500	-3.000
Stand per 31 december	<u>3.000</u>	<u>4.500</u>

Kortlopende schulden

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
10 Schulden aan banken		
Schulden aan banken	<u>470</u>	<u>-</u>
Schulden aan banken		
Overlopende kruispost	<u>470</u>	<u>-</u>
11 Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	<u>4.325</u>	<u>4.406</u>
12 Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	454	-
Loonheffing	4.318	3.594
Pensioenen	<u>496</u>	<u>518</u>
	<u>5.268</u>	<u>4.112</u>
13 Overige schulden en overlopende passiva		
Administratiekosten	1.000	1.000
Vakantiegeld	2.132	2.467
Overlopende passiva	<u>-1</u>	<u>1</u>
	<u>3.131</u>	<u>3.468</u>

2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
14 Netto-omzet		
Omzet eieren, dieren, chips, snoep, dranken	30.354	28.665
Huurinkomsten Driestroom	44.109	43.245
Contract groenvoorziening	13.830	13.830
Bijdrage gemeente weekendbezetting	26.000	26.000
Donateurs	13.174	11.307
Verhuur ruimte	1.012	2.632
Vakantieopvang	83	145
Nettoresultaat "Kerstspreekje"	710	-
	<u>129.272</u>	<u>125.824</u>
15 Inkoopwaarde van de omzet		
Inkoop eieren, dieren, chips, snoep en dranken	<u>17.491</u>	<u>17.902</u>
16 Overige bedrijfsopbrengsten		
Huurontvangsten	<u>10.000</u>	<u>10.000</u>
17 Personeelskosten		
Lonen	53.231	51.666
Sociale lasten en pensioenlasten	13.885	13.111
Overige personeelskosten	2.140	3.847
	<u>69.256</u>	<u>68.624</u>
Lonen		
Brutolonen en -salarissen	<u>53.231</u>	<u>51.666</u>
Gemiddeld aantal werknemers		
2019		<u>Aantal</u>
Gemiddeld aantal werknemers		1,40
2018		<u>Aantal</u>
Gemiddeld aantal werknemers		1,40

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Sociale lasten en pensioenlasten		
Sociale lasten	9.964	9.214
Pensioenlasten	<u>3.921</u>	<u>3.897</u>
	<u><u>13.885</u></u>	<u><u>13.111</u></u>
Overige personeelskosten		
Bedrijfskleding	133	983
Onkostenvergoedingen	33	121
Diensten door derden	610	530
Ziekengeldverzekering	961	890
Overige personeelskosten	<u>403</u>	<u>1.323</u>
	<u><u>2.140</u></u>	<u><u>3.847</u></u>
18 Afschrijvingen op immateriële, materiële vaste activa en vastgoedbeleggingen		
Afschrijvingen materiële vaste activa	<u><u>9.619</u></u>	<u><u>11.004</u></u>
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	8.221	9.536
Andere vaste bedrijfsmiddelen	<u>1.398</u>	<u>1.468</u>
	<u><u>9.619</u></u>	<u><u>11.004</u></u>
19 Huisvestingskosten		
Betaalde huur	11.880	11.262
Onderhoud gebouwen	3.952	6.153
Schoonmaakkosten	2.440	3.676
Gas, water en elektra	1.556	5.214
Onroerende zaakbelasting	216	161
Vrijval kostenegaliseringsreserve groot onderhoud gebouwen	<u>-1.500</u>	<u>-3.000</u>
	<u><u>18.544</u></u>	<u><u>23.466</u></u>

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
20 Exploitatie- en machinekosten		
Kosten voer dieren	13.307	12.545
Kosten dierenarts, medicijnen	1.568	2.767
Kleine aanschaf inventaris	1.363	1.605
Huur inventaris	373	1.045
Reparatie en onderhoud inventaris	136	1.334
Gereedschapskosten	-	713
	<u>16.747</u>	<u>20.009</u>
21 Verkoopkosten		
Relatiegeschenken	84	960
Representatiekosten, kleine relatiegeschenken	399	477
Overige verkoopkosten	20	-
	<u>503</u>	<u>1.437</u>
22 Autokosten		
Brandstofkosten auto's	1.278	957
Reparatie en onderhoud auto's	731	989
Motorrijtuigenbelasting	280	279
Huur auto's	-	150
Overige autokosten	105	-
	<u>2.394</u>	<u>2.375</u>
23 Kantoorkosten		
Kantoorbenodigdheden	283	536
Porti	334	83
Telefoon- en faxkosten	1.050	1.050
Drukwerk	-	27
Kosten automatisering	-61	534
Reparatie en onderhoud kantoorinventaris	-	82
Contributies en abonnementen	720	249
	<u>2.326</u>	<u>2.561</u>
24 Algemene kosten		
Assurantiepremie	5.475	5.415
Administratiekosten en kosten salarisadministratie	2.976	2.705
Niet-verrekenbare BTW op kosten	5.548	5.820
Overige algemene kosten	185	785
	<u>14.184</u>	<u>14.725</u>

Financiële baten en lasten

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
25 Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Ontvangen depositorente	<u>11</u>	<u>97</u>
26 Rentelasten en soortgelijke kosten		
Betaalde bankrente	<u>549</u>	<u>504</u>

Analyse verschil uitkomst met budget

	2019		Begroting 2019		Verschil	
	€	%	€	%	€	%
Netto-omzet	129.272	100,0	123.825	100,0	5.447	4,4
Inkoopwaarde van de omzet	-17.491	-13,5	-19.500	-15,7	2.009	10,3
Brutowinst	111.781	86,5	104.325	84,3	7.456	7,1
Overige bedrijfsopbrengsten	10.000	7,7	10.000	8,1	-	-
Brutomarge	121.781	94,2	114.325	92,4	7.456	6,5
Personeelskosten	67.116	51,9	63.500	51,3	3.616	5,7
Afschrijvingen op immateriële, materiële vaste activa en vast- goedbeleggingen	9.619	7,4	8.500	6,9	1.119	13,2
Overige personeelskosten	2.140	1,7	7.100	5,7	-4.960	-69,9
Huisvestingskosten	18.544	14,3	26.149	21,1	-7.605	-29,1
Exploitatie- en machinekosten	16.747	13,0	12.000	9,7	4.747	39,6
Verkoopkosten	503	0,4	1.000	0,8	-497	-49,7
Autokosten	2.394	1,9	2.200	1,8	194	8,8
Kantoorkosten	2.326	1,8	2.000	1,6	326	16,3
Algemene kosten	14.184	11,0	12.000	9,7	2.184	18,2
Som der bedrijfslasten	133.573	103,4	134.449	108,6	-876	-0,7
Bedrijfsresultaat	-11.792	-9,2	-20.124	-16,2	8.332	41,4
Financiële baten en lasten	-538	-0,4	-300	-0,2	-238	-79,3
Netto resultaat	-12.330	-9,6	-20.424	-16,4	8.094	39,6

Nijmegen, 6 september 2021

Stichting Kinderboerderij Hertenkamp "de Goffert"

mevrouw M.E.A. Van Hulstentop
Voorzitter

L.A. Platenkamp
Penningmeester

B.J.M. Hutten
Bestuurslid