

Stichting Kinderboerderij Hertenkamp "de Goffert"

gevestigd te Nijmegen

Rapport inzake de
Jaarrekening 2020

Inhoudsopgave

	Pagina
1. Administratieverslag	
1.1 Algemeen	3
1.2 Resultaten	4
1.3 Financiële positie	6
1.4 Meerjarenoverzicht	8
2. Bestuursverslag	
2.1 Bestuursverslag	10
3. Jaarrekening	
3.1 Balans per 31 december 2020	13
3.2 Staat van baten en lasten over 2020	15
3.3 Kasstroomoverzicht over 2020	16
3.4 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	17
3.5 Toelichting op de balans	19
3.6 Toelichting op de staat van baten en lasten	23

1. ADMINISTRATIEVERSLAG

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

Nijmegen, 4 maart 2022

Geacht bestuur,

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: mevrouw M.E.A. Van Hulsentop

Penningmeester: de heer L.A. Platenkamp

Bestuurslid: mevrouw B.J.M. Hutten

Activiteiten

- 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

De begroting 2020 is na bekend worden van de coronacrisis bijgesteld naar die situatie. deze begroting dateert van augustus 2020.

	2020		Begroting 2020		2019	
	€	%	€	%	€	%
Netto-omzet	103.506	100,0	114.071	100,0	129.272	100,0
Inkoopwaarde van de omzet	-5.356	-5,2	-10.000	-8,8	-17.491	-13,5
Brutowinst	98.150	94,8	104.071	91,2	111.781	86,5
Overige bedrijfsopbrengsten	10.200	9,9	10.200	8,9	10.000	7,7
Brutomarge	108.350	104,7	114.271	100,1	121.781	94,2
Personeelskosten	55.581	53,7	52.500	46,0	67.116	51,9
Afschrijvingen op immateriële, materiële vaste activa en vast- goedbeleggingen	9.032	8,7	9.600	8,4	9.619	7,4
Overige personeelskosten	5.334	5,2	7.450	6,5	2.140	1,7
Huisvestingskosten	15.775	15,2	23.978	21,0	18.544	14,3
Exploitatie- en machinekosten	18.661	18,0	17.000	14,9	16.785	13,0
Verkoopkosten	71	0,1	1.000	0,9	503	0,4
Autokosten	1.830	1,8	2.000	1,8	2.394	1,9
Kantoorkosten	3.076	3,0	3.500	3,1	2.326	1,8
Algemene kosten	12.004	11,6	12.000	10,5	14.184	11,0
Som der bedrijfslasten	121.364	117,3	129.028	113,1	133.611	103,4
Bedrijfsresultaat	-13.014	-12,6	-14.757	-13,0	-11.830	-9,2
Financiële baten en lasten	-222	-0,2	-750	-0,7	-500	-0,4
Resultaat uit bedrijfsuitoefening	-13.236	-12,8	-15.507	-13,7	-12.330	-9,6
Buitengewoon resultaat na belastingen	4.000	3,9	6.000	5,3	-	-
Netto resultaat	-9.236	-8,9	-9.507	-8,4	-12.330	-9,6

Resultaatanalyse

		<u>2020</u>
	€	€
Resultaatverhogend		
Hogere overige bedrijfsopbrengsten	200	
Lagere personeelskosten	11.535	
Lagere afschrijvingen op immateriële, materiële vaste activa en vastgoedbeleggingen	587	
Lagere huisvestingskosten	2.769	
Lagere verkoopkosten	432	
Lagere autokosten	564	
Lagere algemene kosten	2.180	
Hogere financiële baten en lasten	278	
Hoger buitengewoon resultaat na belastingen	<u>4.000</u>	
		22.545
Resultaatverlagend		
Lagere brutowinst	13.631	
Hogere overige personeelskosten	3.194	
Hogere exploitatie- en machinekosten	1.876	
Hogere kantoorkosten	<u>750</u>	
		<u>19.451</u>
Stijging van het resultaat		<u><u>3.094</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 2020 in verkorte vorm.

Financiële structuur

	31-12-2020		31-12-2019	
	€	%	€	%
Activa				
Materiële vaste activa	80.685	37,6	89.717	40,0
Vorderingen	16.267	7,6	17.750	7,9
Liquide middelen	117.722	54,8	117.066	52,1
	<u>214.674</u>	<u>100,0</u>	<u>224.533</u>	<u>100,0</u>
Passiva				
Stichtingsvermogen	199.103	92,7	208.339	92,8
Voorzieningen	1.500	0,7	3.000	1,3
Kortlopende schulden	14.071	6,6	13.194	5,9
	<u>214.674</u>	<u>100,0</u>	<u>224.533</u>	<u>100,0</u>

Analyse van de financiële positie

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Op korte termijn beschikbaar		
Vorderingen	16.267	17.750
Liquide middelen	<u>117.722</u>	<u>117.066</u>
	133.989	134.816
Kortlopende schulden	<u>-14.071</u>	<u>-13.194</u>
Liquiditeitssaldo = werkkapitaal	119.918	121.622
Vastgelegd op lange termijn		
Materiële vaste activa	<u>80.685</u>	<u>89.717</u>
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen	<u><u>200.603</u></u>	<u><u>211.339</u></u>
Financiering		
Stichtingsvermogen	199.103	208.339
Voorzieningen	<u>1.500</u>	<u>3.000</u>
	<u><u>200.603</u></u>	<u><u>211.339</u></u>

1.4 Meerjarenoverzicht

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€	€	€	€
<i>Activa</i>					
Vaste activa					
Materiële vaste activa	80.685	89.717	98.492	102.367	108.252
Vlottende activa					
Vorderingen	16.267	17.750	7.570	31.888	5.653
Liquide middelen	<u>117.722</u>	<u>117.066</u>	<u>131.093</u>	<u>124.275</u>	<u>165.481</u>
Totaal activa	<u><u>214.674</u></u>	<u><u>224.533</u></u>	<u><u>237.155</u></u>	<u><u>258.530</u></u>	<u><u>279.386</u></u>
<i>Passiva</i>					
Stichtingsvermogen	199.103	208.339	220.669	239.752	259.107
Voorzieningen	1.500	3.000	4.500	7.500	7.500
Kortlopende schulden	<u>14.071</u>	<u>13.194</u>	<u>11.986</u>	<u>11.278</u>	<u>12.779</u>
Totaal passiva	<u><u>214.674</u></u>	<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>2020</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€	€	€	€
Netto-omzet	103.506	129.272	125.824	119.239	117.919
Brutomarge	108.350	121.781	117.922	110.836	107.184
Bedrijfsresultaat	-13.014	-11.830	-26.315	-19.278	-13.911
Netto resultaat	-9.236	-12.330	-26.684	-19.358	-14.454
Stichtingsvermogen	199.103	208.339	220.669	239.752	259.107

2. BESTUURSVERSLAG

2.1 Bestuursverslag

Jaarverslag 2020

De kinderboerderij en hertenkamp "De Goffert" is gelegen in het Goffertpark in Nijmegen.

De kinderboerderij biedt gratis ontspanning, educatie en speelmogelijkheden aan bewoners van Nijmegen op een erg mooie plek in Nijmegen. De kinderboerderij biedt tevens educatie aan schoolklassen en educatieve speurtochten aan bezoekende kinderen.

Een andere belangrijke functie is de dagbesteding voor cliënten van de Driestroom, mensen met een beperking en een grote afstand tot de arbeidsmarkt. Ze verzorgen onder begeleiding de dieren en verrichten allerlei werkzaamheden om de boerderij samen met ons draaiende te houden.

Er zijn ook stageplaatsen voor de maatschappelijke stage van het middelbaar onderwijs en MBO en HBO-stagiaires. Deze studenten worden begeleid door Nick Albers, de beheerder en collega's van Driestroom.

Zoals bij veel bedrijven, heeft 2020 in het teken gestaan van Corona. Helaas moesten wij half maart onze deuren sluiten en konden begin juni weer beperkt open met de nodige restricties en ook een beperkt aantal bezoekers. Ook onze assistent medewerkers, mensen met een beperking en cliënt bij de Driestroom, mochten niet op de kinderboerderij aanwezig zijn.

Na de zomer konden, door het goed naleven van de regels door de bezoekers, onze assistent medewerkers de dagbesteding weer hervatten.

Het Bestuur

Het bestuur bestaat uit 3 mensen. Leon Platenkamp, penningmeester, Bianca Hutten, contacten met de Driestroom en procesbegeleidster en Marlies van Hulsentop, voorzitter.

Het Beheer

Het beheer van de kinderboerderij is in handen van Nick Albers, in de weekenden bijgestaan door vrijwilligers, de weekend beheerders: Rob, Sharon, Samantha en Herbert.

Het dierenleven op de kinderboerderij ging natuurlijk gewoon door. Nick de beheerder, en medewerkers van Driestroom hebben hun handen vol gehad om de dieren te verzorgen.

Helaas hebben we ook last gehad van een vos op het terrein die ganzen, eenden en pauwen doodgebeten heeft.

Festiviteiten

Door de Corona maatregelen hebben we maar beperkt festiviteiten kunnen organiseren, we hebben het oogstfeest gevierd in samenwerking met de Educatieve Natuurtuin. De deelnemers moesten zich vooraf opgeven en in tijdsblokken kon de speurtocht door de kinderboerderij en de natuurtuin uitgevoerd worden.

Ter vervanging van het kerstspookje, niet mogelijk onder het Corona regiem, is er een film gemaakt met als thema het kerstspookje op de kinderboerderij. De schrijver en acteurs waren medewerkers van de Driestroom, assistentmedewerkers en vrijwilligers. De film is opgenomen en geproduceerd door beheerder Nick, begeleidster Margot en stagiaire Allart. Mensen konden gratis dit filmpje op onze website bekijken en konden eventueel een donatie aan de kinderboerderij doen.

Financiën

Door de Covid-19 crisis kon de oorspronkelijke begroting uiteraard de prullenbak in. In de zomer 2020 is daarom een nieuwe bijgestelde begroting opgesteld en in deze jaarrekening opgenomen.

De bijdragen van de gemeente en de Driestroom zijn onverkort ontvangen maar de inkomsten van het winkeltje en het "Kerstspookje" zijn zwaar tegengevallen, waardoor een exploitatieverlies van ca. € 10.000 is geleden.

De compensatiemaatregelen van de overheid is beperkt gebleven tot de TOGS van € 4.000. Voor de NOW-steun was de totale omzetsdaling net te laag. Het jaar 2021 is nog negatiever afgesloten, zoals nu bekend.

Plannen

Het bestuur is met diverse stakeholders in overleg om te onderzoeken hoe de inkomsten te doen stijgen. Met name wordt gedacht aan ruimere openingstijden (lunchtijd) met een kleine verbouwing waardoor bezoekers kunnen lunchen op de boerderij.

Nijmegen, 04 maart 2022

M.E.A. van Hulsentop
Voorzitter

B.J.M. Hutten
Bestuurslid

L.A. Platenkamp
Penningmeester

3. JAARREKENING

3.1 Balans per 31 december 2020

(na voorstel resultaatverdeling)

		31-12-2020		31-12-2019	
		€	€	€	€
Activa					
Vaste activa					
<i>Materiële vaste activa</i>	1				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen		77.716		85.406	
Andere vaste bedrijfsmiddelen		<u>2.969</u>		<u>4.311</u>	
			80.685		89.717
Vlottende activa					
<i>Vorderingen</i>					
Handelsdebiteuren	2	319		7.352	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	3	2.008		-	
Overige vorderingen en overlopende activa	4	<u>13.940</u>		<u>10.398</u>	
			16.267		17.750
<i>Liquide middelen</i>	5		117.722		117.066
			<u>214.674</u>		<u>224.533</u>

		31-12-2020		31-12-2019	
		€	€	€	€
Passiva					
Stichtingsvermogen					
	6				
Stichtingskapitaal	7	30.000		30.000	
Overige reserve	8	<u>169.103</u>		<u>178.339</u>	
			199.103		208.339
Voorzieningen					
Overige voorzieningen	9		1.500		3.000
Kortlopende schulden					
Schulden aan banken	10	-		470	
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	11	4.864		4.325	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	12	3.950		5.268	
Overige schulden en overlopende passiva	13	<u>5.257</u>		<u>3.131</u>	
			14.071		13.194
			<u>214.674</u>		<u>224.533</u>

3.2 Staat van baten en lasten over 2020

		2020	Begroting 2020	2019
		€	€	€
Netto-omzet	14	103.506	114.071	129.272
Inkoopwaarde van de omzet	15	-5.356	-10.000	-17.491
Brutowinst		98.150	104.071	111.781
Overige bedrijfsopbrengsten	16	10.200	10.200	10.000
Brutomarge		108.350	114.271	121.781
Lasten				
Personeelskosten	17	60.915	59.950	69.256
Afschrijvingen op immateriële, materiële vaste activa en vastgoedbeleggingen	18	9.032	9.600	9.619
Huisvestingskosten	19	15.775	23.978	18.544
Exploitatie- en machinekosten	20	18.661	17.000	16.785
Verkoopkosten	21	71	1.000	503
Autokosten	22	1.830	2.000	2.394
Kantoorkosten	23	3.076	3.500	2.326
Algemene kosten	24	12.004	12.000	14.184
Som der bedrijfslasten		121.364	129.028	133.611
Bedrijfsresultaat		-13.014	-14.757	-11.830
Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten	25	-	-	11
Rentelasten en soortgelijke kosten	26	-222	-750	-511
Financiële baten en lasten		-222	-750	-500
Resultaat uit bedrijfsuitoefening		-13.236	-15.507	-12.330
Buitengewoon resultaat na belastingen	27	4.000	6.000	-
Netto resultaat		-9.236	-9.507	-12.330

		2020	2019
		€	€
3.3 Kasstroomoverzicht over 2020			
Kasstroom uit operationele activiteiten			
Bedrijfsresultaat		-13.014	-11.830
<i>Aanpassingen voor</i>			
Afschrijvingen	18	9.032	9.619
Afname van de voorzieningen		-1.500	-1.500
		7.532	8.119
<i>Verandering in werkkapitaal</i>			
Afname (toename) van handelsdebiteuren	2	7.033	-7.352
Afname (toename) van overige vorderingen	4	-5.333	-2.828
Overlopende activa		-217	-
Toename (afname) van overige schulden (exclusief banken)	10	1.347	739
		2.830	-9.441
Kasstroom uit bedrijfsoperaties			
		-2.652	-13.152
Ontvangen interest	25	-	11
Betaalde interest	26	-222	-511
Tegemoetkoming vaste lasten (TVL) 2020		4.000	-
		3.778	-500
Kasstroom uit operationele activiteiten			
		1.126	-13.652
Kasstroom uit investeringsactiviteiten			
Investerings materiële vaste activa	1	-	-843
Kasstroom uit financieringsactiviteiten			
Toename (afname) van de schulden aan kredietinstellingen	10	-470	470
Overige kasstromen		-	-2
Kasstroom uit financieringsactiviteiten			
		-470	468
Mutatie geldmiddelen			
		656	-14.027
Verloop mutatie geldmiddelen			
Geldmiddelen aan het begin van de periode		117.066	131.093
Toename (afname) van geldmiddelen		656	-14.027
Geldmiddelen aan het einde van de periode		117.722	117.066

3.4 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 Bruineweg 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.

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.

3.5 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 2020			
Aanschafwaarde	135.276	26.338	161.614
Cumulatieve afschrijvingen	-49.870	-22.027	-71.897
Boekwaarde per 1 januari 2020	<u>85.406</u>	<u>4.311</u>	<u>89.717</u>
Mutaties			
Afschrijvingen	-7.690	-1.342	-9.032
Saldo mutaties	<u>-7.690</u>	<u>-1.342</u>	<u>-9.032</u>
Stand per 31 december 2020			
Aanschafwaarde	135.276	26.338	161.614
Cumulatieve afschrijvingen	-57.560	-23.369	-80.929
Boekwaarde per 31 december 2020	<u>77.716</u>	<u>2.969</u>	<u>80.685</u>

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
2 Handelsdebiteuren		
Vorderingen op handelsdebiteuren	<u>319</u>	<u>7.352</u>
3 Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	1.806	-
Premies sociale verzekeringen	<u>202</u>	<u>-</u>
	<u>2.008</u>	<u>-</u>
4 Overige vorderingen en overlopende activa		
Nettolonen	-	120
Vordering op Driestroom 2020	3.740	-
Vordering op Driestroom 2019	3.958	3.958
Te ontvangen donaties	5.831	6.126
Vooruitbetaalde bedragen	<u>411</u>	<u>194</u>
	<u>13.940</u>	<u>10.398</u>
5 Liquide middelen		
Rabobank, rekening courant	8.969	4.881
Rabobank, spaarrekening	107.970	92.960
ING rekening courant (St. Goffertgebeuren-donateursrekening)	445	8.774
ING Spaarrekening (St. Goffertgebeuren)	3	3
ABN AMRO, rekening courant	-	10.314
Kas	<u>335</u>	<u>134</u>
	<u>117.722</u>	<u>117.066</u>

Passiva

6 Stichtingsvermogen

	Stichtingskapi- taal	Overige reser- ve	Totaal
	€	€	€
Stand per 1 januari 2020	30.000	178.339	208.339
Uit resultaatverdeling	-	-9.236	-9.236
Stand per 31 december 2020	<u>30.000</u>	<u>169.103</u>	<u>199.103</u>

7 Stichtingskapitaal

	2020	2019
	€	€
Stand per 1 januari	30.000	30.000
Mutaties	-	-
Stand per 31 december	<u>30.000</u>	<u>30.000</u>
	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€

8 Overige reserve

Stand per 1 januari	178.339	190.669
Uit resultaatverdeling	-9.236	-12.330
Stand per 31 december	<u>169.103</u>	<u>178.339</u>

Voorzieningen

9 Overige voorzieningen

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Voorziening groot onderhoud	<u>1.500</u>	<u>3.000</u>
	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€

Voorziening groot onderhoud gebouwen

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

Kortlopende schulden

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
10 Schulden aan banken		
Schulden aan banken	-	<u>470</u>
Schulden aan banken		
Overlopende kruispost	-	<u>470</u>
11 Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	<u>4.864</u>	<u>4.325</u>
12 Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	-	454
Loonheffing	3.254	4.318
Pensioenen	<u>696</u>	<u>496</u>
	<u>3.950</u>	<u>5.268</u>
13 Overige schulden en overlopende passiva		
Administratiekosten	1.000	1.000
Vakantiegeld	2.243	2.132
Terug te betalen NOW	<u>2.014</u>	<u>-1</u>
	<u>5.257</u>	<u>3.131</u>

3.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
14 Netto-omzet		
Omzet eieren, dieren, chips, snoep, dranken	12.460	30.354
Huurinkomsten Driestroom	44.112	44.109
Contract groenvoorziening	13.830	13.830
Bijdrage gemeente weekendbezetting	26.000	26.000
Donateurs	6.698	13.174
Verhuur ruimte	-	1.012
Vakantieopvang	-	83
Nettoresultaat "Kerstsprookje"	<u>406</u>	<u>710</u>
	<u>103.506</u>	<u>129.272</u>
15 Inkoopwaarde van de omzet		
Inkoop eieren, dieren, chips, snoep en dranken	<u>5.356</u>	<u>17.491</u>
16 Overige bedrijfsopbrengsten		
Huurontvangsten	<u>10.200</u>	<u>10.000</u>
17 Personeelskosten		
Lonen	44.714	53.231
Sociale lasten en pensioenlasten	10.867	13.885
Overige personeelskosten	<u>5.334</u>	<u>2.140</u>
	<u>60.915</u>	<u>69.256</u>
Lonen		
Brutolonen en -salarissen	<u>44.714</u>	<u>53.231</u>
Gemiddeld aantal werknemers		
2020		<u>Aantal</u>
Gemiddeld aantal werknemers		1,00
2019		<u>Aantal</u>
Gemiddeld aantal werknemers		1,40

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Sociale lasten en pensioenlasten		
Sociale lasten	7.347	9.964
Pensioenlasten	<u>3.520</u>	<u>3.921</u>
	<u>10.867</u>	<u>13.885</u>
Overige personeelskosten		
Vrijwilligersvergoedingen	3.653	33
Diensten door derden	692	610
Ziekengeldverzekering	968	961
Bedrijfskleding	-	133
Kantinekosten	21	-
Overige personeelskosten	<u>-</u>	<u>403</u>
	<u>5.334</u>	<u>2.140</u>
18 Afschrijvingen op immateriële, materiële vaste activa en vastgoedbeleggingen		
Afschrijvingen materiële vaste activa	<u>9.032</u>	<u>9.619</u>
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	7.690	8.221
Andere vaste bedrijfsmiddelen	<u>1.342</u>	<u>1.398</u>
	<u>9.032</u>	<u>9.619</u>
19 Huisvestingskosten		
Betaalde huur	11.827	11.880
Onderhoud gebouwen	2.052	3.952
Schoonmaakkosten	1.338	2.440
Gas, water en elektra	1.893	1.556
Onroerende zaakbelasting	165	216
Vrijval kostenegalisatiereserve groot onderhoud gebouwen	<u>-1.500</u>	<u>-1.500</u>
	<u>15.775</u>	<u>18.544</u>

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
20 Exploitatie- en machinekosten		
Kosten voer dieren	12.099	13.307
Kosten dierenarts, medicijnen	1.488	1.568
Kleine aanschaffingen boerderij / inventaris	5.074	1.363
Huur inventaris	-	373
Reparatie en onderhoud inventaris	-	174
	<u>18.661</u>	<u>16.785</u>
21 Verkoopkosten		
Relatiegeschenken	36	84
Representatiekosten, kleine relatiegeschenken	35	399
Overige verkoopkosten	-	20
	<u>71</u>	<u>503</u>
22 Autokosten		
Brandstofkosten auto's	1.062	1.278
Reparatie en onderhoud auto's	302	731
Motorrijtuigenbelasting	324	280
Overige autokosten	142	105
	<u>1.830</u>	<u>2.394</u>
23 Kantoorkosten		
Kosten automatisering	1.331	-61
Telefoon- en faxkosten	944	1.050
Contributies en abonnementen	461	720
Porti	291	334
Kantoorbenodigdheden	49	283
	<u>3.076</u>	<u>2.326</u>
24 Algemene kosten		
Assurantiepremie	5.531	5.475
Administratiekosten en kosten salarisadministratie	2.429	2.976
Advieskosten	581	-
Niet-verrekenbare BTW op kosten	3.463	5.548
Overige algemene kosten	-	185
	<u>12.004</u>	<u>14.184</u>

Financiële baten en lasten

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
25 Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Ontvangen depositorente	<u>-</u>	<u>11</u>
26 Rentelasten en soortgelijke kosten		
Betaalde bankrente	<u>222</u>	<u>511</u>
27 Buitengewoon resultaat na belastingen		
Tegemoetkoming vaste lasten (TVL) 2020	<u>4.000</u>	<u>-</u>

Analyse verschil uitkomst met budget

	2020		Begroting 2020		Mutatie	
	€	%	€	%	€	%
Netto-omzet	103.506	100,0	114.071	100,0	-10.565	-9,3
Inkoopwaarde van de omzet	-5.356	-5,2	-10.000	-8,8	4.644	46,4
Brutowinst	98.150	94,8	104.071	91,2	-5.921	-5,7
Overige bedrijfsopbrengsten	10.200	9,9	10.200	8,9	-	-
Brutomarge	108.350	104,7	114.271	100,1	-5.921	-5,2
Personeelskosten	55.581	53,7	52.500	46,0	3.081	5,9
Afschrijvingen op immateriële, materiële vaste activa en vast- goedbeleggingen	9.032	8,7	9.600	8,4	-568	-5,9
Overige personeelskosten	5.334	5,2	7.450	6,5	-2.116	-28,4
Huisvestingskosten	15.775	15,2	23.978	21,0	-8.203	-34,2
Exploitatie- en machinekosten	18.661	18,0	17.000	14,9	1.661	9,8
Verkoopkosten	71	0,1	1.000	0,9	-929	-92,9
Autokosten	1.830	1,8	2.000	1,8	-170	-8,5
Kantoorkosten	3.076	3,0	3.500	3,1	-424	-12,1
Algemene kosten	12.004	11,6	12.000	10,5	4	0,0
Som der bedrijfslasten	121.364	117,3	129.028	113,1	-7.664	-5,9
Bedrijfsresultaat	-13.014	-12,6	-14.757	-13,0	1.743	11,8
Financiële baten en lasten	-222	-0,2	-750	-0,7	528	70,4
Resultaat uit bedrijfsuitoefening	-13.236	-12,8	-15.507	-13,7	2.271	14,6
Buitengewoon resultaat na belastingen	4.000	3,9	6.000	5,3	-2.000	-33,3
Netto resultaat	-9.236	-8,9	-9.507	-8,4	271	2,9

Nijmegen, 4 maart 2022

Stichting Kinderboerderij Hertenkamp "de Goffert"

mevrouw M.E.A. Van Hulstentop
Voorzitter

L.A. Platenkamp
Penningmeester

B.J.M. Hutten
Bestuurslid