

Stichting De Kleine Duiker

Statutair gevestigd te Barendrecht

Jaarrekening 2021



Inhoudsopgave

Pagina

1. ACCOUNTANTSRAPPORT

1.1	Samenstellingsverklaring van de accountant	2
1.2	Algemeen	3
1.3	Resultaten	4
1.4	Financiële positie	5

2. BESTUURSVERSLAG

2.1	Bestuursverslag	8
-----	-----------------	---

3. JAARREKENING

3.1	Balans per 31 december 2021	18
3.2	Staat van baten en lasten over 2021	20
3.3	Kasstroomoverzicht over 2021	21
3.4	Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	22
3.5	Toelichting op de balans per 31 december 2021	25
3.6	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2021	33
3.7	Overige toelichtingen	37



1. ACCOUNTANTSRAPPORT



Aan het bestuur van
Stichting De Kleine Duiker
3e Barendrechtseweg 511
2991 SH Barendrecht

Barendrecht, 3 augustus 2022

Ref.: CKV/045910

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij rapport uit inzake het samenstellen van de jaarstukken over 2018 van Stichting De Kleine Duiker te Barendrecht.

1.1 SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur van Stichting de Kleine Duiker

De jaarrekening van Stichting De Kleine Duiker te Barendrecht is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2021 en de staat van baten en lasten over 2021 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, 'Samenstellingsopdrachten'. Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met de in Nederland geldende RJK-Richtlijn C1 Kleine Organisaties zonder winststreven. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting De Kleine Duiker.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook van uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

1.2 ALGEMEEN

Vergelijkende cijfers

De in dit rapport ter vergelijking opgenomen cijfers over 2020 zijn ontleend aan het rapport van 2020, zoals opgesteld d.d. 17 juni 2021.

Activiteiten

De activiteiten van Stichting De Kleine Duiker, statutair gevestigd te Barendrecht, ingeschreven als stichting bij het Handelsregister onder nummer 24296634, bestaan voornamelijk uit: het realiseren van een voor het publiek toegankelijke en voor de regio authentieke boerderij met omliggende terreinen. Hieronder valt het exploiteren van een kinderboerderij en zorggerelateerde activiteiten.

Bestuur

Het bestuur bestaat per 31 december 2021 uit:

- de heer C. Silvis, voorzitter
- mevrouw M.J. Vermeer - Jagersma, secretaris, 2e penningmeester
- mevrouw H.J.M. Versluis - den Bieman, penningmeester
- mevrouw J.M. de Vlaam - van Dijk, relatiebeheer

Instelling van Algemene Nut

Stichting De Kleine Duiker valt onder de Algemeen Nut Beogende Instellingen zoals bedoeld in aftikel 5b van de Algemene wet inzake rijksbelastingen. De Inspecteur van de Belastingdienst heeft derhalve een ANBI-verklaring afgegeven. Dit betekent dat giften van particulieren aftrekbaar zijn voor de inkomstenbelasting.



1.3 RESULTATEN

Bespreking van de resultaten

	2021	2020
	€	€
Baten	313.638	317.078
Direct aan baten toe te rekenen kosten	52.751	61.923
Personeelskosten	123.605	136.772
Afschrijvingen op materiële vaste activa	39.084	39.429
Huisvestingskosten	29.247	28.477
Exploitatie- en machinekosten	17.855	12.638
Verkoopkosten	317	464
Kantoorkosten	1.446	1.509
Algemene kosten	29.823	27.288
Totaal van som der kosten	294.128	308.500
Totaal van bedrijfsresultaat	19.510	8.578
Financiële baten en lasten	-11.134	-12.698
Totaal van netto resultaat	8.376	-4.120

Resultaatanalyse

	2021	
	€	€
<u>Resultaatverhogend</u>		
Lagere direct aan baten toe te rekenen kosten	9.172	
Lagere personeelskosten	13.167	
Lagere afschrijvingen op materiële vaste activa	345	
Lagere verkoopkosten	147	
Lagere kantoorkosten	63	
Hogere financiële baten en lasten	1.564	
		24.458
<u>Resultaatverlagend</u>		
Lagere baten	3.440	
Hogere huisvestingskosten	770	
Hogere exploitatie- en machinekosten	5.217	
Hogere algemene kosten	2.535	
		11.962
Stijging van het resultaat		12.496



1.4 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 2021 in verkorte vorm.

Financiële structuur

	31-12-2021		31-12-2020	
	€	%	€	%
<u>Activa</u>				
Materiële vaste activa	589.070	84,4	526.450	93,8
Vorraden	1.000	0,1	1.000	0,2
Vorderingen	32.748	4,8	11.057	1,9
Liquide middelen	74.773	10,7	22.900	4,1
	<u>697.591</u>	<u>100,0</u>	<u>561.407</u>	<u>100,0</u>
<u>Passiva</u>				
Stichtingsvermogen	34.106	4,9	25.730	4,6
Langlopende schulden	604.933	86,7	474.350	84,5
Kortlopende schulden	58.552	8,4	61.327	10,9
	<u>697.591</u>	<u>100,0</u>	<u>561.407</u>	<u>100,0</u>



Analyse van de financiële positie

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
<u>Op korte termijn beschikbaar</u>		
Vorderingen	32.748	11.057
Liquide middelen	74.773	22.900
	<u>107.521</u>	<u>33.957</u>
Kortlopende schulden	-58.552	-61.327
<i>Liquiditeitssaldo</i>	<u>48.969</u>	<u>-27.370</u>
Vorraden	1.000	1.000
<i>Werkkapitaal</i>	<u>49.969</u>	<u>-26.370</u>
 <u>Vastgelegd op lange termijn</u>		
Materiële vaste activa	589.070	526.450
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen	<u>639.039</u>	<u>500.080</u>
 <u>Financiering</u>		
Stichtingsvermogen	34.106	25.730
Langlopende schulden	604.933	474.350
	<u>639.039</u>	<u>500.080</u>

Tot het geven van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,

Visser & Visser Accountants B.V.

Was getekend.

M.C. Ruit AA



2. BESTUURSVERSLAG



Jaarverslag 2021

Stichting De Kleine Duiker

Barendrecht

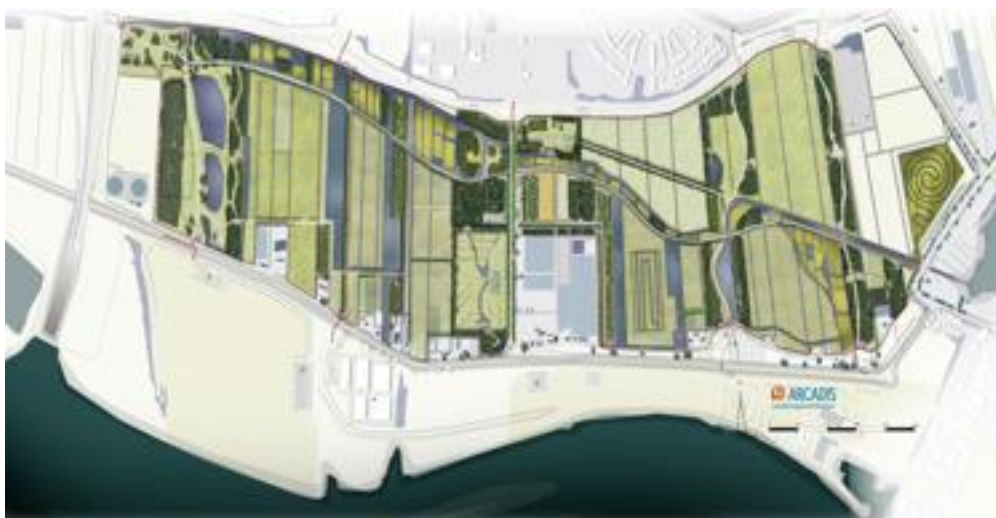


Jaarverslag van het bestuur

Het bestuur van Stichting De Kleine Duiker, statutair gevestigd te Barendrecht, biedt hierbij haar jaarverslag aan voor het boekjaar dat is geëindigd op 31 december 2021.

Dit is het tweede jaar waarin de Kleine Duiker te maken kreeg met publiekssluitingen als gevolg van COVID-maatregelen. Sluiting van het gehele terrein, gedeeltelijke sluiting van de horeca met alleen 'to go' verstrekkingen en dagbestedingsactiviteiten lagen gedeeltelijk stil. Dankzij de flexibele instelling van personeel, vrijwilligers en klanten konden we ook dit jaar weer overleven. Daarnaast werd dit jaar afscheid genomen van onze beheerder en werd een nieuwe beheerder aangesteld. Tevens werd de verbouwing van de horeca gerealiseerd waarbij de afronding in 2022 zal plaatsvinden.

Algemene informatie



Stichting De Kleine Duiker beheert in de Zuidpolder van Barendrecht een landgoed, dat is ingericht om jong en oud te laten zien hoe men dicht bij de natuur vertrouwd kan raken met alles wat groeit en bloeit. Het landgoed is ca.17 hectaren groot. De gebruiks-overeenkomst met de gemeente loopt tot 2025. Daarnaast gebruikt de stichting ruim 5 ha op basis van korter lopende afspraken. De stichting heeft een recreatieve, educatieve en maatschappelijke functie voor de regio. De Zuidpolder zelf is ca 150 ha groot. De ambitie is om als recreatieboerderij met recreatieve, sportieve, educatieve en maatschappelijke activiteiten een dienende functie te vervullen in de Zuidpolder.

De verstedelijking van het eiland IJsselmonde biedt weinig ruimte meer voor het uitoefenen van het boerenbedrijf. Om in deze omgeving voor de toekomst hieraan een blijvende herinnering te scheppen, heeft dit landgoed gestalte gekregen in de vorm van een recreatieboerderij.

De stichting beheert, realiseert en exploiteert gebouwen en terreinen met een agrarische uitstraling dienstbaar aan de doelstelling

Er is plaats voor het herstellen van oude landbouwwerktuigen en handgereedschap. Voorts biedt "De Kleine Duiker" plaats aan scholingsprojecten met agrarische thema's en flora- en faunathema's. Veel scholieren vinden er een plek voor hun maatschappelijke of opleidingsgerichte stage. De werkzaamheden en activiteiten worden verricht door personeel in vaste dienst, door cliënten van Humanitas DMH en door vrijwilligers.



Samengevat realiseert “De Kleine Duiker” de volgende functies:

- Kinderboerderij
- Educatief centrum voor natuur en milieu
- Dagbesteding plekken t.b.v. cliënten van zorgverleners
- Training en coaching centrum voor cliënten van Horses & Co
- Centrum voor recreatieve, sportieve en educatieve activiteiten
- Verwerking en verkoop van eigen producten in de boerderijwinkel
- Partner bij evenementen met een maatschappelijk en recreatief doel
- Pensionpaarden in een Paddock Paradise en beweiding Shetlanders
- Expositie- en vergaderruimte
- Een bescheiden horecagelegenheid
- Themadagen en cursussen
- Werkervaringsplaatsen en leerwerkplaatsen

Aan rundvee beschikten wij over 4 volwassen koeien en 4 varkens.

Gedurende vele maanden is er jongvee te zien. Daarnaast zijn er schapen, geiten, ezels, kippen, ganzen en konijnen op het erf te vinden.

Voor paardenliefhebbers die houden van de formule van het Paddock Paradise is er plaats voor 7 paarden.. Ook voor Shetlanders hebben we een PP ingericht en deze zijn ook welkom.

Het Paddock Paradise, een voorziening waar paarden het gehele jaar buiten blijven beschikt over een paddock die ervoor zorgt dat ook in het natte seizoen de paarden een droge ondergrond hebben.

Verder vervult de locatie een functie voor maatschappelijke stages of praktijkonderwijs voor de navolgende scholen:

- Dalton College
- Calvijn College
- Develstein College
- Lentiz (v/h/Edudelta/MBO)
- OZHW Groen College (v/h Edudelta/VMBO)

Gang van zaken gedurende het boekjaar 2021

In 2021 werden we bezocht door ca. 25.000 bezoekers. Meer dan vorig jaar maar minder dan het jaar 2019. De periodieke sluiting als gevolg van de maatregelen rond Corona is hier debet aan.



Horeca, verhuur, evenementen en boerderijwinkel

Ondanks het coronavirus en de daaropvolgende overheidsmaatregelen zijn de resultaten toch beter dan het voorgaande jaar. Enerzijds was de sluitingsperiode korter en anderzijds werden een aantal goede maandomzetten behaald. Omdat de verbouwingsfase voor een deel in de sluitingsperiode viel had deze geen invloed op de verkopen.

Door de verbouwing moest een ander onderkomen gevonden worden voor het beheerderskantoor. Hiervoor werd de hooimijt ingericht. In een latere fase van de verbouwing van de wagenschuur wordt de zolderverdieping ingericht voor gebruik als vergader- en ontmoetingsruimte.

Verbouwing Horeca

In oktober is begonnen met de verbouw van de wagenschuur. Einde verslagjaar hebben de betrokken aannemers hun werk opgeleverd. De resterende werkzaamheden moeten in eigen beheer worden opgepakt. Voorzien is dat medio maart de horecavoorziening klaar is voor ontvangst van de gasten.

Er is een geheel vernieuwde professionele keuken gerealiseerd en de horeca ruimte is vergroot. Het publieksgedeelte werd volledig betegeld en werd een nieuwe trap naar de zolderverdieping die vanuit de publieksruimte bereikbaar is, gemaakt. Dit betekende wel dat de werkplaats kleiner werd en opnieuw moet worden ingericht. Naast een nieuwe keuken, een grotere horecaruimte kwam er een kleedruimte voor het personeel en een voorraadkamer.



--
In de financiering werd voorzien door een nieuwe lening bij BNG, geborgd door de gemeente Barenrecht. Tevens werd een duurdere RABO-lening grotendeels afgelost waardoor de financiële lasten van de hypothecaire leningen beperkt hoger werden.

Vrijwilligers in de horeca

Op 1 januari 2021 waren 10 vrijwilligers in de horeca werkzaam waaronder 3 scholieren die uitsluitend in de weekends werken.

De vrijwilligers ontvingen alleen op zaterdagen en zon- en feestdagen een vanaf de leeftijd van 18 jaar een vergoeding. Op doordeweekse dagen werd tijdelijk een vergoeding ingevoerd.

Gedwongen sluitingen

De horeca is door de overheidsmaatregelen in verband met het coronavirus enkele keren gedwongen gesloten geweest

Door de sluitingen verliep van een aantal producten de houdbaarheid. De inkoopwaarde van producten die om die reden moesten worden afgeschreven bedroeg over het gehele jaar ongeveer € 250,00.

Inzet Horses en Co

Omdat de dagelijkse openingstijden niet meer door alleen vrijwilligers konden worden ingevuld, werkte een team van Horses en Co op dinsdagen en donderdagen in de horeca. Dit team, onder eigen begeleiding, wordt gevormd door maximaal 4 jongeren in een traject van toeleiding naar werk.

Baten

Ondanks de stijging van € 6.000 in de opbrengsten horeca/ bijeenkomsten zijn de totale baten 2021 gedaald met ca. € 4.000 ten opzichte van 2020. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door een daling in de overige opbrengsten/ bijdragen van derden.

De verwachting is dat in 2022 de opbrengsten horeca / bijeenkomsten verder zullen stijgen naar minimaal het niveau van het jaar 2019 (€ 62.000).

De vakantiebeperkingen in verband met het coronavirus in combinatie met het mooie zomerweer hebben geleid tot een toename van het bezoek aan de boerderij en horeca in de zomermaanden. In juli werd de hoogste maandomzet ooit behaald.

De verkoop van boerderij- en tuinproducten

De opbrengsten uit eigen tuin waren onvoldoende om aan de vraag te voldoen. Daarom werden ook producten als aardappelen, uien, rode bieten, kolen en spruiten ingekocht bij boeren in Rhoon.

Om het aanbod in ons assortiment boerderijproducten verder uit te breiden worden vanaf oktober ook producten ingekocht van zorgboerderij De Buytenhof in Rhoon zoals appels, peren, vruchtensappen en jam. De eigen imkerij produceerde minder potten honing door een slecht bijenjaar, voor onze verkoop.

Het vlees van een geslachte stier werd verkocht aan belangstellenden. Het vlees van de varkens wordt in januari 2022 verkocht.

Verhuur hooimijt, evenementen etc.

Door de coronamaatregelen en vervolgens de verbouwing kon slechts 3 x de hooimijt worden verhuurd. De brutowinst bedroeg ongeveer € 550,00. Evenementen en andere activiteiten zoals BBQ's waren er in het geheel niet. Zoals eerder al gesteld is de hooimijt in gebruik genomen als beheerderskantoor. In de loop van 2022 is het de bedoeling dat de zolder geschikt gemaakt wordt voor activiteiten en verhuur.

Kanoverhuur

Ook de opbrengst van verhuur van kano's leverde aanzienlijk minder op dan in voorgaande jaren. De uitgifte en inname van de kano's blijft een (fysiek) zware belasting voor de vrijwilligers. Naar oplossingen hiervoor wordt gezocht..

Vaarroute de blauwe verbinding

Er waren kontakten met de projectgroep van de gemeente Barendrecht. Er wordt nog gezocht naar een technische oplossing voor het knelpunt nabij de Zuider Carnisseweg. Ook de wegbewijzing moet worden verbeterd en foldermateriaal vernieuwd.

Horecagroep 'n Tikkie Anders

De contacten met Humanitas DMH groep waren onverminderd goed. Zij bakken vooral kleine versnaperingen zoals diverse soorten cup cakes die tegen een minimale prijs worden verkocht.

Personele bezetting

In oktober werd afscheid genomen van de beheerder die zijn pensioengerechtigde leeftijd bereikte. Een nieuwe beheerder werd aangesteld.

De organieke personele bezetting bestaat op 31 december 2021 uit 2,8 fte. Deze telt nu naast de beheerder, een fulltime all-round medewerker en twee part-time dierenverzorgsters. De dierenverzorging wordt in 2022 uitgebreid met 10 uur. Hiervoor is de werving opgestart.

Momenteel zijn er ca 40 vaste vrijwilligers, welke in wisselende aantallen zijn ingedeeld in de volgende teams:

- Kantine team
- Groenvoorziening team
- Communicatieteam
- Activiteiten team
- Dierverzorging team
- Werkplaats onderhoud team
- Managementondersteuning team
- Sponsoring team

Zij zijn enkele dagdelen in de week aanwezig en verrichten hun werkzaamheden ter bevordering van de uitstraling van het complex.

Er is een steeds toenemende vraag naar stageplaatsen door zowel plaatselijke als regionale scholen. Blijvend is de vruchtbare samenwerking met Humanitas DMH voor het realiseren van dagbesteding op de boerderij. Dit betekent dat in wisselende samenstelling, en onder begeleiding veel cliënten van de dienstengroep Werk en Dagbesteding van Humanitas DMH dagelijks werkzaam zijn op De Kleine Duiker.



Onderhoud en vernieuwing

De schapenstal kreeg een afdak met een bestrating naar de weide. De kippenschuur en de varkensschuur kregen een andere indeling. De uitloop van de varkens werd vergroot evenals die van de kippen.

Overige maatschappelijke activiteiten

Een aantal keren is door de KLD-materieel beschikbaar gesteld aan stichting Present voor de uitvoering van projecten.

De KLD biedt Stichting Steun Statushouders gelegenheid om tijdelijke meubilair op te slaan in de loods aan de Achterzeedijk.

De gemeente Barendrecht werd gefaciliteerd door tijdelijk de verzorging van een aantal kippen uit een buurtproject over te nemen.

Streekmarkt

In het verslagjaar werden 2 streekmarkten georganiseerd. Mede door het goede weer bleek dit een succes voor zowel de bezoekers als de standhouders. Helaas moest de geplande kersmarkt wegens corona worden afgelast. In 2022 zullen op basis van de opgedane ervaringen 6 a 7 markten worden georganiseerd.

Jaarrekening 2021

De jaarrekening geeft een positief exploitatieresultaat. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door lagere personele lasten. Dit is een kortdurende situatie omdat de uitstroom uit een re-integratie traject dat startte in 2021 in 2022 geleidelijk zal plaatsvinden.

Nog enkele kanttekeningen bij het financiële jaarverslag

Met de gemeente is afgesproken dat gewerkt moet worden aan de financiële stabiliteit van de stichting. Enerzijds door interne maatregelen anderzijds door gemeentelijke inzet voor een rol in het beheer van de Zuidpolder en een rol in de natuur- en milieueducatie voor scholen. Intern is de inspanning gericht op verbetering van de exploitatieresultaten van de horeca en vergroting inkomsten dagbesteding en realiseren van een boerderijwinkel met eigen en streekproducten.

De beweiding door koeien en schapen in het oostelijk deel van de Zuidpolder waarmee op 1 juli 2020 is gestart is hiervan een gevolg.

Daarnaast is gewerkt aan de voorbereiding voor het opzetten van een eigen zorgfunctie. Zo kan de KLD zelf zorgaanbieder worden. De doelgroep waar de KLD zich op richt is mensen met een beperkte afstand tot de arbeidsmarkt.

Naast de verbouw van de horeca is een deel van het dak van de wagenschuur gerenoveerd en deels geïsoleerd. Tevens werden de ramen in de publieksruimte van dubbelglas voorzien, dankzij een royale sponsorbijdrage van Emmery.

Een onderzoek naar het plaatsen van zonnepanelen is uitgevoerd en bekeken wordt of in 2022 aanbrengen van zonnepanelen kan worden gefinancierd en gerealiseerd.

De verwachte gang van zaken in 2022

Het bestuur richt zich na de realisatie van de verbouw van de horeca op verdere versterking van deze functie

Daarnaast wordt **in de loop** van 2022 begonnen met het opbouwen van een nieuwe functie als zorgaanbieder. Hiervoor zal een samenwerkingstraject met GKB worden aangegaan. Met de gemeente is overleg in hoeverre de – return of investment- gelden van bedrijven ingezet kunnen worden bij De Kleine Duiker.

De Kleine Duiker moet een vanzelfsprekende en aantrekkelijke ontmoetingsplaats blijven voor de Barendrechtse bevolking, een gebied om te recreëren en waar kinderen leren dat groente niet bij de supermarkt uit de schappen komt, maar groeit in de grond. Gezocht wordt naar mogelijkheden om deze aspecten waar mogelijk te versterken. Het idee voor het realiseren van een voedselbos is hiervan een uitwerking.

Samenstelling van het bestuur

Per 31 december 2021 is de samenstelling van het bestuur als volgt:

Naam	Functie	Bestuurslid sinds
Dhr. C. Silvis	Voorzitter	2 december 2009
Mevr. M. J. Vermeer-Jagersma	Secretaris	1 mei 2018
Mevr. H.J.M. Versluis – den Bieman	Penningmeester	1 april 2018
Mevr. J.M de Vlaam – van Dijk	Relatie beheer	1 augustus 2019

Dhr. E.W. Groenveld en dhr G.J. van der Leun namen afscheid en intussen is dhr R. Kaptein bereid gevonden tot het algemeen bestuur toe te treden.

Barendrecht, 3 augustus 2022

Namens het bestuur,

C. Silvis Voorzitter	M.J. Vermeer - Jagersma Secretaris	H.J.M. Versluis – den Bieman Penningmeester
-------------------------	---------------------------------------	--

3. JAARREKENING

3.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2021

(na saldooverdeling)

		31 december 2021		31 december 2020	
		€	€	€	€
ACTIVA					
VASTE ACTIVA					
Materiële vaste activa	1				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen		563.444		491.048	
Machines en installaties		7.996		12.904	
Inventaris en inrichting		17.630		22.498	
			589.070		526.450
VLOTTENDE ACTIVA					
Vorraden	2		1.000		1.000
Vorderingen					
Debiteuren	3	6.088		1.187	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	4	16.055		-	
Overige vorderingen en overlopende activa	5	10.605		9.870	
			32.748		11.057
Liquide middelen	6		74.773		22.900
			697.591		561.407

		31 december 2021	31 december 2020
		€	€
PASSIVA			
Stichtingsvermogen	7		
Bestemmingsreserves	8	12.875	12.875
Bestemmingsfondsen	9	10.000	10.000
Vrije reserve	10	11.231	2.855
		34.106	25.730
Langlopende schulden	11	604.933	474.350
Kortlopende schulden			
Aflossingsverplichting	12	33.467	29.700
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	13	6.438	10.899
Schulden ter zake van belastingen en premies sociale verzekeringen	14	2.960	6.531
Overige schulden en overlopende passiva	15	15.687	14.197
		58.552	61.327
		697.591	561.407

3.2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

		2021	2021	2020
		€	€	€
Baten	16			
Overheidsbijdragen en -subsidies	17	82.000	82.000	82.000
Sponsorbijdragen	18	7.983	28.000	7.337
Financiële baten	19	10	-	-
Overige baten	20	223.645	192.300	227.741
		<u>313.638</u>	<u>302.300</u>	<u>317.078</u>
Lasten				
Direct aan baten toe te rekenen kosten	21	52.751	57.900	61.923
Personeelskosten	22	123.605	135.000	136.772
Afschrijvingen op materiële vaste activa	23	39.084	39.500	39.429
Huisvestingskosten	24	29.247	28.500	28.477
Exploitatie- en machinekosten	25	17.855	10.000	12.638
Verkoopkosten	26	317	500	464
Kantoorkosten	27	1.446	1.000	1.509
Algemene kosten	28	29.823	27.300	27.288
Totaal van som der kosten		<u>294.128</u>	<u>299.700</u>	<u>308.500</u>
Totaal van bedrijfsresultaat		19.510	2.600	8.578
Rentelasten en soortgelijke kosten	29	<u>-11.134</u>	<u>-8.461</u>	<u>-12.698</u>
Totaal van netto resultaat		<u>8.376</u>	<u>-5.861</u>	<u>-4.120</u>
		<u>2021</u>		<u>2020</u>
		€		€
Resultaatbestemming				
Bestemmingsfonds Kinderfeest (Kiwanis)		-		-14.692
Vrije reserve		8.376		10.572
		<u>8.376</u>		<u>-4.120</u>

		2021		2020	
		€	€	€	€
3.3 KASSTROOMOVERZICHT OVER 2021					
Totaal van kasstroom uit operationele activiteiten					
Saldo			19.510		8.578
Aanpassingen voor Afschrijvingen	23		39.084		39.429
Verandering in werkkapitaal Mutatie vorderingen		-21.691		-867	
Toename (afname) van overige schulden	12	-2.775		-2.861	
			-24.466		-3.728
Totaal van kasstroom uit bedrijfsoperaties					
			34.128		44.279
Betaalde interest	29		-11.134		-12.698
Totaal van kasstroom uit operationele activiteiten					
			22.994		31.581
Totaal van kasstroom uit investeringsactiviteiten					
Verwerving van materiële vaste activa	1		-101.704		-985
Totaal van kasstroom uit financie- ringsactiviteiten					
Ontvangsten uit hoofde van leningen		320.000		-	
Uitgaven ter aflossing van leningen		-189.417		-25.800	
Totaal van kasstroom uit financie- ringsactiviteiten					
			130.583		-25.800
Totaal van toename (afname) van geldmiddelen					
			51.873		4.796
Verloop van toename (afname) van geldmiddelen					
Geldmiddelen aan het begin van de periode			22.900		18.104
Toename (afname) van geldmiddelen			51.873		4.796
Geldmiddelen aan het einde van de periode			74.773		22.900

3.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Informatie over de rechtspersoon

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Stichting De Kleine Duiker is feitelijk en statutair gevestigd op 3e Barendrechtseweg 511, 2991 SH te Barendrecht en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 24296634.

Algemene toelichting

De belangrijkste activiteiten van de rechtspersoon

Stichting De Kleine Duiker is opgericht op 7 oktober 1999 en heeft als statutaire vestigingsplaats Barendrecht. De activiteiten van Stichting De Kleine Duiker bestaan uit het realiseren van een voor het publiek toegankelijke en voor de regio authentieke boerderij met omliggende terreinen.

Informatieverschaffing over continuïteit

In 2020 en 2021 is de wereldwijde economie getroffen door COVID-19. De overheidsmaatregelen die zijn genomen ter beheersing van het virus, zoals de intelligente lockdowns, hebben voor veel ondernemingen tot een (sterke) omzetsdaling geleid en een druk op de winstgevendheid en de liquiditeit. Voor onze stichting heeft COVID-19 nog geen belangrijke gevolgen. Wij hebben zodoende geen beroep hoeven te doen op overheidssteun.

Het is uiteraard niet uit te sluiten dat zich in de toekomst mogelijk nieuwe ontwikkelingen voordoen, maar uitgaande van een gelijkblijvende situatie en ontwikkeling omtrent COVID-19, bestaat er vooralsnog geen bedreiging van de continuïteit van onze stichting.

Algemene grondslagen voor verslaggeving

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De geformuleerde grondslagen hebben betrekking op de jaarrekening als geheel. De grondslagen zijn ten opzichte van het voorgaande jaar niet gewijzigd.

De jaarrekening is opgesteld op basis van een stelsel van bepaling van vermogen en resultaat, hetwelk is gebaseerd op verkrijgingsprijzen.

De jaarrekening is opgesteld overeenkomstig de voorschriften van de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving voor micro- en kleine rechtspersonen (RJK), waaronder met name RJK C1 Kleine Organisaties-zonder-winststreven.

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 verkrijgingsprijzen.

Grondslagen

Materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden, tenzij anders aangegeven, 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.

Vorraden

De voorraden grond- en hulpstoffen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs onder toepassing van de FIFO-methode of lagere opbrengstwaarde.

De verkrijgings- of vervaardigingsprijs bestaat uit alle kosten die samenhangen met de verkrijging of vervaardiging alsmede de gemaakte kosten om de voorraden op hun huidige plaats en in hun huidige staat te brengen.

De opbrengstwaarde is de geschatte verkoopprijs onder aftrek van direct toerekenbare verkoopkosten. Bij de bepaling van de opbrengstwaarde wordt rekening gehouden met de incourantheid van de voorraden.

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd op nominale waarde, rekening houdend met mogelijke oninbaarheid, welke wordt bepaald op basis van een individuele beoordeling van de uitstaande posten.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Eigen vermogen

De vrije reserve wordt gevormd door dotatie of onttrekking van het batig of nadelig saldo van de baten en lasten over het boekjaar, onder aftrek van de bedragen die worden gedoteerd aan de overige posten in het stichtingsvermogen.

Naast voorgenoemde reserve bestaat de mogelijkheid om bij bestuursbesluit een bestemmingsreserve te vormen. Daarnaast wordt een bestemmingsfonds gevormd indien door een subsidiënt een beperking is aangebracht in de besteding van de door die subsidiënt ter beschikking gestelde middelen.

Langlopende schulden

Onder de langlopende schulden worden de schulden met een looptijd van meer dan één jaar opgenomen.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden gewaardeerd tegen 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.

Baten

Donaties, giften en schenkingen worden als bate verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarin deze worden ontvangen. Het resultaat op de verkoop van artikelen bestaat uit de opbrengst van verkochte artikelen, onder aftrek van de rechtstreeks daaraan toe te rekenen kosten en van over de omzet geheven belastingen.

Exploitatiesubsidies worden als bate verantwoord in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt, de opbrengsten zijn gederfd of zich een gesubsidieerd exploitatie-tekort heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen en de Stichting de condities voor ontvangst kan aantonen.

Schenkingen en subsidies met betrekking tot investeringen in materiële vaste activa of voor de aanschaf van voorraden worden in mindering gebracht op het betreffende actief.

Lasten

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

Afschrijvingen op materiële vaste activa

De afschrijving wordt berekend op basis van de verkrijgings- of vervaardigingsprijs, verminderd met de hierop ontvangen subsidies en giften. Afschrijvingen vinden plaats volgens de lineaire methode op basis van de geschatte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Rentelasten en soortgelijke kosten

Rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende passiva.

Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen.

3.5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2021

ACTIVA

Vaste activa

1 Materiële vaste activa

	Bedrijfsge- bouwen en - terreinen	Machines en installaties	Inventaris en inrichting	Vervoer- middelen	Totaal
	€	€	€	€	€
<u>Stand per 1 januari 2021</u>					
Verkrijgings- of vervaardigings- prijs	1.758.663	60.208	107.773	4.000	1.930.644
Cumulatieve afschrijvingen	-145.442	-26.304	-33.028	-4.000	-208.774
Ontvangen subsidies en giften	-1.122.173	-21.000	-52.247	-	-1.195.420
Boekwaarde per 1 januari 2021	<u>491.048</u>	<u>12.904</u>	<u>22.498</u>	<u>-</u>	<u>526.450</u>
<u>Mutaties</u>					
Investerings	96.469	1.349	3.886	-	101.704
Afschrijvingen	-24.073	-6.257	-8.754	-	-39.084
Saldo mutaties	<u>72.396</u>	<u>-4.908</u>	<u>-4.868</u>	<u>-</u>	<u>62.620</u>
<u>Stand per 31 december 2021</u>					
Verkrijgings- of vervaardigings- prijs	1.855.132	61.557	111.659	4.000	2.032.348
Cumulatieve afschrijvingen	-169.515	-32.561	-41.782	-4.000	-247.858
Ontvangen subsidies en giften	-1.122.173	-21.000	-52.247	-	-1.195.420
Boekwaarde per 31 december 2021	<u>563.444</u>	<u>7.996</u>	<u>17.630</u>	<u>-</u>	<u>589.070</u>

De opstallen zijn in 2012 getaxeerd. Op basis hiervan is de herbouwwaarde verzekerd voor een bedrag van circa € 2.095.000 en de inventaris voor een bedrag van € 42.000.

De WOZ waarde met peildatum 1 januari 2020 bedraagt € 1.013.000.

	2021 €	2020 €
Continuïteitsreserve		
Stand per 1 januari	12.875	12.875
Mutaties	-	-
Stand per 31 december	<u>12.875</u>	<u>12.875</u>

9 Bestemmingsfondsen

Bestemmingsfonds verbouwing horecagelegenheid	<u>10.000</u>	<u>10.000</u>
---	---------------	---------------

Bestemmingsfonds Kinderfeest (Kiwanis)

Stand per 1 januari	-	14.692
Resultaatverdeling	-	-14.692
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>-</u>

Bestemmingsfonds verbouwing horecagelegenheid

Stand per 1 januari	10.000	10.000
Mutaties	-	-
Stand per 31 december	<u>10.000</u>	<u>10.000</u>

10 Vrije reserve

Stand per 1 januari	2.855	-7.717
Uit resultaatverdeling	8.376	10.572
Stand per 31 december	<u>11.231</u>	<u>2.855</u>

	31-12-2021 €	31-12-2020 €
--	-----------------	-----------------

11 Langlopende schulden

Schulden aan banken	570.933	437.350
Overige schulden	34.000	37.000
	<u>604.933</u>	<u>474.350</u>

Langlopende schulden

	Stand per 31 december 2021	Aflossings- verplichting	Resterende looptijd > 1 jaar
	€	€	€
Totaal	<u>638.400</u>	<u>33.467</u>	<u>604.933</u>

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<u>Schulden aan banken</u>		
Hypotheeken o/g	<u>570.933</u>	<u>437.350</u>
<u>Hypotheeken o/g</u>		
Hypotheek Rabobank	27.600	194.350
Hypotheek BNG Bank 1	234.000	243.000
Hypotheek BNG Bank 2	309.333	-
	<u>570.933</u>	<u>437.350</u>
	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<i>Hypotheek Rabobank</i>		
<u>Stand per 1 januari</u>		
Hoofdsom	345.000	345.000
Cumulatieve aflossing	-129.950	-123.050
Saldo per 1 januari	<u>215.050</u>	<u>221.950</u>
<u>Mutaties</u>		
Aflossing	<u>-173.650</u>	<u>-6.900</u>
<u>Stand per 31 december</u>		
Hoofdsom	345.000	345.000
Cumulatieve aflossing	-303.600	-129.950
Kortlopend deel	-13.800	-20.700
Saldo per 31 december	<u>27.600</u>	<u>194.350</u>

Deze lening met hoofdsom € 345.000 is verstrekt ter financiering van het onroerend goed. Aflossing vindt plaats over een periode van 25 jaar. In 2021 is deze lening extra afgelost. Het rentepercentage per 31 december was 2,564%.

De aflossing bedraagt € 1.150 per maand. In 2020 waren 6 termijnen opgeschort.

De volgende zekerheden zijn verstrekt:

- hypothecaire inschrijving op het onroerend goed

	2021 €	2020 €
<i>Hypotheek BNG Bank 1</i>		
<u>Stand per 1 januari</u>		
Hoofdsom	270.000	270.000
Cumulatieve aflossing	-18.000	-9.000
Saldo per 1 januari	<u>252.000</u>	<u>261.000</u>
<u>Mutaties</u>		
Aflossing	<u>-9.000</u>	<u>-9.000</u>
<u>Stand per 31 december</u>		
Hoofdsom	270.000	270.000
Cumulatieve aflossing	-27.000	-18.000
Kortlopend deel	-9.000	-9.000
Saldo per 31 december	<u>234.000</u>	<u>243.000</u>

Deze lening met hoofdsom € 270.000 heeft een looptijd van 30 jaar. Rente en aflossing vinden voor plaats sinds 13 september 2019. Het rentepercentage bedraagt 1,97% en staat 30 jaar vast. De aflossing bedraagt € 9.000 per jaar.

De volgende zekerheden zijn verstrekt:

- borgtocht door de Gemeente Barendrecht ten bedrage van € 270.000.

	2021 €	2020 €
<i>Hypotheek BNG Bank 2</i>		
Saldo per 1 januari	<u>-</u>	<u>-</u>
<u>Mutaties</u>		
Verstrekking	<u>320.000</u>	<u>-</u>
<u>Stand per 31 december</u>		
Hoofdsom	320.000	-
Kortlopend deel	-10.667	-
Saldo per 31 december	<u>309.333</u>	<u>-</u>

Deze lening met hoofdsom € 320.000 heeft een looptijd van 30 jaar. Rente en aflossing vinden voor het eerst plaats op 12 mei 2022.

Het rentepercentage bedraagt 1,25% en staat 30 jaar vast.

De aflossing bedraagt € 10.667 per jaar.

De volgende zekerheden zijn verstrekt:

- borgtocht door de Gemeente Barendrecht ten bedrage van € 320.000

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<u>Overige schulden</u>		
Renteloze schuld	<u>34.000</u>	<u>37.000</u>

Renteloze schuld

		Overige schuld
		€
<u>Stand per 1 januari 2021</u>		
Hoofdsom		40.000
Cumulatieve aflossing		-3.000
Saldo per 1 januari 2021		<u>37.000</u>
<u>Mutaties</u>		
Aflossing		-3.000
Saldo mutaties		<u>-3.000</u>
<u>Stand per 31 december 2021</u>		
Hoofdsom		40.000
Cumulatieve aflossing		-6.000
Saldo per 31 december 2021		<u>34.000</u>

Kortlopende schulden

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<u>12 Aflossingsverplichting</u>		
Aflossingsverplichting	<u>33.467</u>	<u>29.700</u>
<u>Aflossingsverplichting</u>		
Hypotheek Rabobank	13.800	20.700
Hypotheek BNG Bank 1	9.000	9.000
Hypotheek BNG Bank 2	10.667	-
	<u>33.467</u>	<u>29.700</u>

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<u>13 Schulden aan leveranciers en handelskredieten</u>		
Crediteuren	<u>6.438</u>	<u>10.899</u>
<u>14 Schulden ter zake van belastingen en premies sociale verzekeringen</u>		
Omzetbelasting	-	1.215
Loonheffing	2.960	5.316
	<u>2.960</u>	<u>6.531</u>
<u>15 Overige schulden en overlopende passiva</u>		
Vooruitgefactureerde baten	7.424	6.994
Reservering vakantiegeld	2.554	4.594
Waarborgsommen	560	610
Accountantskosten	350	344
Diversen	4.799	1.655
	<u>15.687</u>	<u>14.197</u>

Niet in de balans opgenomen rechten, verplichtingen en regelingen

Informatieverschaffing over niet in de balans opgenomen verplichtingen

Beheersrecht landgoed Stichting De Kleine Duiker

Op grond van twee overeenkomsten met de gemeente Barendrecht beschikt de Stichting ("de beheerder") over het beheersrecht van negen percelen grond te Barendrecht met een totale oppervlakte van circa 17 hectare. Dit recht is gebaseerd op beheersovereenkomsten van 1 juli 2003 en 18 augustus 2010. Het beheersrecht eindigt uiterlijk op 31 december 2025, of eerder indien zich nader omschreven omstandigheden voordoen.

Tevens zijn partijen overeengekomen tenminste een jaar voor de afloop van deze termijn overleg te plegen omtrent eventuele verlenging van het beheersrecht. Het beheersrecht is om niet overeengekomen.

Het beheersrecht houdt in dat de Stichting het recht heeft het landgoed te gebruiken en daarvan de vruchten te genieten. Met toestemming van het college van burgemeester en wethouders van de gemeente Barendrecht mag de Stichting opstellen plaatsen die juridisch eigendom zijn van de gemeente en waarvan de Stichting gedurende de duur van de overeenkomst het recht van gebruik heeft om niet. Na het eindigen van het beheersrecht rust op de Stichting de verplichting de zaken ter beschikking van de gemeente te stellen.

Ten slotte zijn met de gemeente afspraken gemaakt omtrent de toegankelijkheid van het landgoed, de representatieve uitstraling en de educatieve doelstellingen.

3.6 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

	2021 €	2020 €
16 Baten		
Overheidsbijdragen en -subsidies	82.000	82.000
Sponsorbijdragen	7.983	7.337
Financiële baten	10	-
Overige baten	223.645	227.741
	<u>313.638</u>	<u>317.078</u>
17 Overheidsbijdragen en -subsidies		
Gemeentelijke subsidie (jaarlijks)	<u>82.000</u>	<u>82.000</u>
De subsidievoorwaarden voor de jaarlijkse subsidie zijn:		
- De subsidievoorwaarden voor de jaarlijkse bijdrage zijn de verplichting van de Stichting om het beheerde terrein publiek toegankelijk te houden en worden gegeven als bijdrage in de personele kosten.		
18 Sponsorbijdragen		
Ontvangen giften	<u>7.983</u>	<u>7.337</u>
19 Financiële baten		
Rentebaten spaarrekening	<u>10</u>	<u>-</u>
20 Overige baten		
Bijdragen Humanitas DMH	63.988	65.523
Opbrengsten gebruik accommodatie	68.147	60.800
Opbrengsten horeca/bijeenkomsten	43.394	37.092
Beweiding	24.209	25.212
Lentiz (Edudelta)/Yulius	6.760	8.856
Opbrengst verkoop vee	7.379	7.120
Overige baten	9.768	23.138
	<u>223.645</u>	<u>227.741</u>

	2021 €	2020 €
21 Direct aan baten toe te rekenen kosten		
Kosten veevoer	22.716	16.030
Andere kosten vee	6.297	6.492
Inkopen horeca/bijeenkomsten	18.890	15.260
Inkopen zaden	159	546
Kosten landbouw	4.689	8.896
Terugstorting gelden Kiwanis	-	14.699
	<u>52.751</u>	<u>61.923</u>
22 Personeelskosten		
Lonen	96.973	109.696
Sociale lasten	16.493	19.450
Overige personeelsbeloningen	10.139	7.626
	<u>123.605</u>	<u>136.772</u>
<u>Lonen</u>		
Brutolonen personeel	89.953	101.812
Vakantietoeslag	7.020	7.884
	<u>96.973</u>	<u>109.696</u>
<u>Sociale lasten</u>		
Sociale lasten	<u>16.493</u>	<u>19.450</u>
<u>Overige personeelsbeloningen</u>		
Premie ziekengeldverzekering	4.895	5.124
Reiskostenvergoeding woon-werk	1.281	1.321
Overige personeelskosten	4.072	4.234
	<u>10.248</u>	<u>10.679</u>
Uitkeringen ziekengeldverzekering	-109	-3.053
	<u>10.139</u>	<u>7.626</u>
23 Afschrijvingen op materiële vaste activa		
Afschrijvingen materiële vaste activa	<u>39.084</u>	<u>39.429</u>
<u>Afschrijvingen materiële vaste activa</u>		
Overige opstallen	24.073	24.076
Machines en landbouwmaterieel	6.257	6.296
Inventaris en inrichting	8.754	8.324
Vervoermiddelen	-	733
	<u>39.084</u>	<u>39.429</u>

	2021 €	2020 €
24 Huisvestingskosten		
Gas, water en elektra	13.018	11.738
Schoonmaak- en afvalkosten	8.296	8.589
Onderhoud gebouwen	691	3.824
Vaste lasten	3.915	2.436
Betaalde huur	744	1.017
Overige huisvestingskosten	2.673	3.999
	<u>29.337</u>	<u>31.603</u>
Teruggave energiebelasting	-	-2.936
Recycling	-90	-190
	<u>29.247</u>	<u>28.477</u>
25 Exploitatie- en machinekosten		
Gereedschappen en materialen	8.817	4.652
Brandstof machines	2.930	2.813
Kleine aanschaf machines	3.193	2.631
Reparatie en onderhoud machines	1.983	2.354
Overige exploitatie- en machinekosten	932	188
	<u>17.855</u>	<u>12.638</u>
26 Verkoopkosten		
Relatiegeschenken	20	-
Representatiekosten	269	137
Overige verkoopkosten	28	327
	<u>317</u>	<u>464</u>
27 Kantoorkosten		
Telefoon- en internetkosten	861	983
Kantoorbenodigdheden	349	306
Overige kantoorkosten	236	220
	<u>1.446</u>	<u>1.509</u>

	2021	2020
	€	€
28 Algemene kosten		
Abonnementen en contributies	450	312
Assurantiepremie	9.068	8.974
Accountantskosten	3.300	3.590
Kosten salarisadministratie	900	871
Advieskosten	-	391
Bankkosten	582	538
Overige algemene kosten	343	988
Niet verrekenbare voorbelasting	15.180	10.869
BTW-herzieningsregeling	-	755
	<u>29.823</u>	<u>27.288</u>

29 Rentelasten en soortgelijke kosten

Rente hypotheek	<u>11.134</u>	<u>12.698</u>
<u>Rente hypotheek</u>		
Rente hypotheek Rabobank	3.342	7.340
Rente hypotheek BNG	7.572	5.083
Rente lening o/g	220	275
	<u>11.134</u>	<u>12.698</u>

Belastingen over de winst of het verlies

Analyse verschil uitkomst met budget

	2021	2021	Mutatie
	€	€	€
Baten	313.638	302.300	11.338
	<u>313.638</u>	<u>302.300</u>	<u>11.338</u>
Direct aan baten toe te rekenen kosten	52.751	57.900	-5.149
Personeelskosten	123.605	135.000	-11.395
Afschrijvingen op materiële vaste activa	39.084	39.500	-416
Huisvestingskosten	29.247	28.500	747
Exploitatie- en machinekosten	17.855	10.000	7.855
Verkoopkosten	317	500	-183
Kantoorkosten	1.446	1.000	446
Algemene kosten	29.823	27.300	2.523
Totaal van som der kosten	<u>294.128</u>	<u>299.700</u>	<u>-5.572</u>
Totaal van bedrijfsresultaat	<u>19.510</u>	<u>2.600</u>	<u>16.910</u>
Financiële baten en lasten	-11.134	-8.461	-2.673
Totaal van netto resultaat	<u>8.376</u>	<u>-5.861</u>	<u>14.237</u>

3.7 OVERIGE TOELICHTINGEN

Gemiddeld aantal werknemers

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Gemiddeld aantal werknemers over de periode werkzaam binnen Nederland	<u>2,62</u>	<u>2,85</u>
Gemiddeld aantal werknemers over de periode	<u><u>2,62</u></u>	<u><u>2,85</u></u>

Barendrecht, 3 augustus 2022

C. Silvis
Voorzitter

H.J.M. Versluis - den Bieman
Penningmeester

M.J. Vermeer - Jagersma
Secretaris

J.M. de Vlaam - van Dijk
Relatiebeheer