

Stichting De Kleine Duiker

**Statutair gevestigd te
Barendrecht**

Jaarrekening 2023



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 2023	10
3.2 Staat van baten en lasten over 2023	12
3.3 Kasstroomoverzicht over 2023	13
3.4 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	14
3.5 Toelichting op de balans per 31 december 2023	17
3.6 Toelichting op de staat van baten en lasten over 2023	24
3.7 Overige toelichtingen	29



1. ACCOUNTANTS RAPPORT

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

Barendrecht, 25 juni 2024

Ref.: CKV/045910

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij rapport uit inzake het samenstellen van de jaarstukken over 2023 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 2023 en de staat van baten en lasten over 2023 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 2022 zijn ontleend aan het rapport van 2022, zoals opgesteld d.d. 3 augustus 2023.

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 2023 uit:

- de heer C. Silvis, voorzitter
- de heer W.J. Bogaard Lid Algemeen bestuur
- de heer W. Kleine, facilitair
- de heer A. Kaptein, Lid Algemeen bestuur (vanaf 1 april 2023 penningmeester)
- de heer D. Nisevic, Lid Algemeen bestuur
- mevrouw M.J. Vermeer - Jagersma, secretaris

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

	2023	2023	2022
	€	€	€
Bespreking van de resultaten			
Baten	476.252	370.000	396.328
Direct aan baten toe te rekenen kosten	123.229	75.000	95.731
Personeelskosten	197.322	160.000	148.919
Afschrijvingen op materiële vaste activa	38.357	40.000	44.985
Huisvestingskosten	37.043	30.000	35.542
Exploitatie- en machinekosten	16.812	25.000	28.674
Verkoopkosten	133	-	1.137
Kantoorkosten	3.978	2.000	3.290
Algemene kosten	32.329	30.000	35.300
Totaal van som der kosten	449.203	362.000	393.578
Totaal van bedrijfsresultaat	27.049	8.000	2.750
Financiële baten en lasten	-8.436	-10.000	-9.879
Totaal van netto resultaat	18.613	-2.000	-7.129

2023	
€	€

Resultaatanalyse

Resultaatverhogend

Hogere baten	79.924	
Lagere afschrijvingen op materiële vaste activa	6.628	
Lagere exploitatie- en machinekosten	11.862	
Lagere verkoopkosten	1.004	
Lagere algemene kosten	2.971	
Hogere financiële baten en lasten	1.443	
	<hr/>	103.832

Resultaatverlagend

Hogere direct aan baten toe te rekenen kosten	27.498	
Hogere personeelskosten	48.403	
Hogere huisvestingskosten	1.501	
Hogere kantoorkosten	688	
	<hr/>	78.090
Stijging van het resultaat		<hr/> <hr/>
		25.742

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 2023 in verkorte vorm.

	31-12-2023		31-12-2022	
	€	%	€	%
Financiële structuur				
<u>Activa</u>				
Materiële vaste activa	520.246	82,9	548.834	85,6
Voorraden	1.000	0,2	1.000	0,2
Vorderingen	48.181	7,6	34.856	5,4
Liquide middelen	58.408	9,3	56.584	8,8
	<u>627.835</u>	<u>100,0</u>	<u>641.274</u>	<u>100,0</u>
<u>Passiva</u>				
Stichtingsvermogen	45.590	7,3	26.977	4,2
Langlopende schulden	511.000	81,4	539.666	84,2
Kortlopende schulden	71.245	11,3	74.631	11,6
	<u>627.835</u>	<u>100,0</u>	<u>641.274</u>	<u>100,0</u>

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€

Analyse van de financiële positie

Op korte termijn beschikbaar

Vorderingen	48.181	34.856
Liquide middelen	58.408	56.584
	<u>106.589</u>	<u>91.440</u>
Kortlopende schulden	-71.245	-74.631
<i>Liquiditeitssaldo</i>	<u>35.344</u>	<u>16.809</u>
Voorraden	1.000	1.000
<i>Werkkapitaal</i>	<u>36.344</u>	<u>17.809</u>

Vastgelegd op lange termijn

Materiële vaste activa	520.246	548.834
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen	<u>556.590</u>	<u>566.643</u>

Financiering

Stichtingsvermogen	45.590	26.977
Langlopende schulden	511.000	539.666
	<u>556.590</u>	<u>566.643</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 2023

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 2023. Dit jaarverslag is geschreven na 13 april 2024. De dag waarop een verwoestende brand het hoofdgebouw in de as legde. Het gaat in dit jaarverslag echter over 2023 een jaar dat we met goede verwachtingen afsloten. In de paragraaf verwachtingen over 2024 gaan we uiteraard wel in op de gevolgen van de brand.

Het jaar 2023 konden we afsluiten met een zeer geslaagde kerstmarkt. De vernieuwde horeca laat stijgende omzetten zien en ontwikkelt zich tot langzaam tot een belangrijke financiële steunpilaar voor het bedrijf. Dit jaar stond in het teken van de herziening van de elektrische installatie. De aansluiting werd verzwaaard naar 82 ampère en is nu geschikt voor het verwerken van stroom opgewekt door zonnepanelen. Een duurzaamheidsproject dat voor 2024 op de agenda staat bestaande uit diverse maatregelen.

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 eind 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. Werkzaamheden en activiteiten worden verricht door personeel in vaste dienst, door cliënten van Humanitas DMH en Horses en Co 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 vee beschikken wij over 7 koeien en 1 varken, 33 geiten, 60 schapen 4 ezels, 50 kippen en daarnaast zijn er ganzen, pauwen, parelhoenders, duiven, eenden en konijnen op het erf te vinden. De 10 paarden van Horses en Co gebruiken de paardenstallen. In het voorjaar zijn er veel lammeren en ander jongvee te vinden.

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

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 2023

In 2023 werden we bezocht door ca. 40.000 bezoekers. Ten opzichte van de vorige jaren merken we een groei van het aantal bezoekers. Dit vinden we ook terug in de groei van de omzet van de horeca.



Horeca, verhuur, evenementen en boerderijwinkel

Horeca



Werken in de horeca

Op 1 januari 2023 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 en vanaf de leeftijd van 18 jaar een vergoeding. Op doordeweekse dagen werd tijdelijk een vergoeding ingevoerd.

Humanitas KLD-horecagroep

Als dagbesteding werkt er een team van Humanitas DMH in de horeca. Zij werken 3 dagen in de week onder begeleiding van een medewerker van Humanitas.

Duikerhuys 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.

Inzet Horses en Co

Een team van Horses en Co werkt 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.

Omzet

De omzet steeg naar meer dan €100.000,-. Voor de komende jaren zijn nog investeringen te verwachten in het verbeteren van het terras en een zolder inrichtingsproject.

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 Rhooon.

Om het aanbod in ons assortiment boerderijproducten verder uit te breiden worden vanaf oktober ook producten ingekocht van zorgboerderij De Buytenhof in Rhooon zoals appels, peren, vruchtensappen en jam.

Het vlees van een geslachte stier en varken werden verkocht via de horeca.

MUP

In dit verslagjaar werd een Menstruatie Uitgifte Punt gestart. Het Armoedefonds stelt aan laagdrempelige organisaties gratis menstruatieproducten beschikbaar. Zij willen meisjes en vrouwen zelf de keus bieden om een product uit te kiezen dat bij hen past en dat zij comfortabel vinden. Daarom worden verschillende soorten, maten en merken maandverband en tampons aan. Ook zijn er menstruatiecups beschikbaar.

Minibiep

Aan de wand van de wagenshuur is een huisje met boeken die je kunt ruilen en lenen. Hier worden regelmatig boeken geruild en lijkt dus een succes.

Streekmarkt

In het verslagjaar werden 4 streekmarkten georganiseerd. Door het slechte weer op 2 andere marktdagen moesten deze vroegtijdig worden beëindigd of geannuleerd. De kerstmarkt ging gelukkig wel door en bleek succesvol.

Voedselbomenbos

Het voedselbomenbos kende een lange aanloop. In een samenwerkingsproject met GKB en Lentiz werd de aanleg een leerwerkproject. De eerste fase van de inrichting werd in de 2022 gerealiseerd en de tweede fase dit jaar. Echter door de natte weersomstandigheden moest de aanleg van de dammen worden uitgesteld. Begin 2024 wordt het project nu afgerond.

Overige maatschappelijke activiteiten

Een aantal keren is door de KLD-materieel beschikbaar gesteld aan St. Present voor de uitvoering van projecten. De KLD biedt Stichting Steun Statushouders gelegenheid om tijdelijk meubilair op te slaan in de loods aan de Achterzeedijk.

Onderhoud en vernieuwing

Duikerhuys en kapschuur staan voor komend jaar een schilderbeurt in de planning. De wagenshuur is van een nieuwe verflaag voorzien. Dit mede door werkzaamheden van onze sponsor Schildersbedrijf Nieuwe Waterweg.

Personele bezetting

De organieke personele bezetting bestaat op 31 december 2022 uit 3,8 fte. Deze telt nu naast de beheerder, een fulltime allround medewerker, een fulltime en een parttime dierenverzorgster en een parttime horeca coördinator. Momenteel zijn er ca 35 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

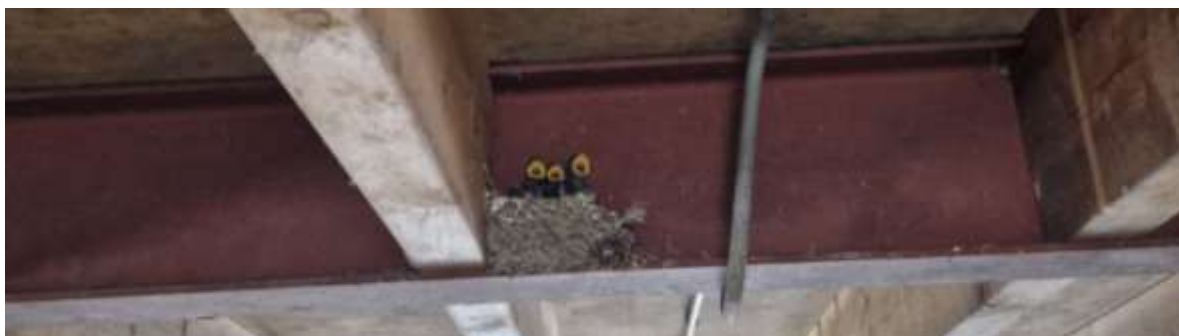
Zij zijn één of enkele dagdelen in de week aanwezig en verrichten hun werkzaamheden ter bevordering van de uitstraling van het complex. Helaas konden niet alle teams met voldoende vrijwilligers worden bezet.

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.

De jaarkalender 2023

Een greep uit de activiteiten op De Kleine Duiker

- | | |
|-------------|--|
| 25 februari | Sophia en Truffel, jonge koeien, komen aan op DKD. Dit zijn melkkoeien in wording. |
| 6 maart | Cursus vlechtheppen gegeven door Sjoerd Aertssen van Stichting Kleinschalig Cultuurlandschap |
| - maart | Lammetjes maand |
| 18 maart | Vier nieuwe palen van de Hooimijt vervangen door fa. Van der Wel |
| 1 april | Horses & Co bestaat 12,5 jaar |
| 2 april | Eerste zwaluwen terug en wat later: |



- | | |
|--------------|--|
| 10 april | Paasfeest voor kinderen |
| 12 april | Streekmarkt |
| 18 april | Baggerdepot opgeruimd door studenten Hogeschool Rotterdam opleiding ruimtelijke ontwikkeling |
| 13 mei | IJsheiligenmarkt |
| 27 mei | Masterclass door Corine Poldervaart van Dier kruid kracht (zelf medicatie voor dieren maken) |
| 3 juni | Jakobs kruiskruid verwijderd door vrijwilligers Facilicom Foundation |
| 6 juni | Koeien voor het eerst naar de wei |
| 9 juni | Vrijwilligersbarbecue |
| 14 juni | Streekmarkt |
| 15 juli | Jacobskruiskruid verwijderen door vrijwilligers |
| 8 juli | Workshop vachtviltten |
| 9 augustus | Streekmarkt |
| 12 augustus | Workshop vachtviltten |
| 9 september | Duckrace present |
| 13 september | Streekmarkt |
| 22 september | Mannen kampvuur in het voedselbos |
| 23 september | Open dag horses & co |
| 29 september | Medewerkers Kraaijeveld voeren klussen uit op DKD |
| 6 oktober | Opbrengst Rabo clubkas bekend: maar liefst € 2927,86 voor speeltuin |
| 14 oktober | Kids run op DKD |
| 15 oktober | Doorkomstplaats halve marathon Barendrecht |
| 16 oktober | Armbandjes vlechten |

Jaarverslag 2023

17 oktober	Bloemzaadbommen maken
18 oktober	Voorleesochtend
19 oktober	Herfst schilderen
20 oktober	Klusdag: eigen bureaulamp maken
21 oktober	Schminken
18 november	Vleermuishuis maken en versieren
15 december	Kerstmarkt



27 december Kindervoorstelling winterwonderland



Jaarrekening 2023

De jaarrekening sluit met een ogenschijnlijk met een positief exploitatieresultaat. In dat resultaat zit een voorschot van Horses en Co voor het uitvoeren van comfortverbeteringen aan de schuur gebruikt voor lessen en coaching. De besteding volgt in 2024.

De negatieve vrije reserve werd helaas ook weer groter. Er konden geen reserve en onderhoudsvoorzieningen worden opgebouwd die passend zijn voor een bedrijf als de KLD. Dit gegeven heeft de aandacht van het bestuur. Er zijn een drietal eenmalige schenkingen binnen gekomen die deels geormerkt zijn voor het opknappen van de speeltuin en deels ten goede komen aan de exploitatie.

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.

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

Intern is de inspanning gericht op verbetering van de exploitatieresultaten van de horeca, vergroting inkomsten dagbesteding en realiseren van een boerderijwinkel met eigen en streekproducten. De omzet van de horeca steeg tot boven de € 100.000, -. De gesprekken met de gemeente over een grotere rol in het beheer van de Zuidpolder lopen nog steeds.

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. Dit laatste zal naar verwachting komend boekjaar starten.

Onderzoek naar het plaatsen van zonnepanelen is gedaan. De noodzaak om de elektrische installatie, met name verzwaaring van de meterkast, aan te pakken werd steeds urgenter. Deze werkzaamheden zijn uitgevoerd op het verleggen van een aantal leidingen na.

Baggerdepot

Op het baggerdepot werd het zichtbare afval verwijderd. In 2024/25 wordt het weiland hersteld.

Voedselbomenbos

In dit verslagjaar werd de 2^e fase van het voedselbomenbos gerealiseerd op de aanleg van twee dammen na. Dit jaar werd de bijdrage van het fonds Elise Mathilde (€ 3500,-) ontvangen. Na de realisatie van twee bruggen wordt de tweede bijdrage van het Cultuurfonds verwacht. Wederom stelde GKB materieel ter beschikking aan Lentiz voor het leerwerktraject van die opleiding.

De verwachte gang van zaken in 2024

Zoals in de inleiding al werd vermeld is de wagenshuur, ons hoofdgebouw, op 13 april 2024 volledig afgebrand. Alleen de funderingsplaat lijkt geschikt voor hergebruik. Gelukkig geen schade aan mens en dier.

Alle overige gebouwen zijn gespaard gebleven. Dit laatste betekent dat van de inkomsten pijlers waarop de exploitatie rust is alleen de horeca getroffen is. De andere inkomsten: de subsidie van de gemeente, de gebruiksvergoedingen van Humanitas DMH en Horses en Co lopen door. Ook het paddock paradise met de pensionpaarden heeft van de brand geen hinder opgelopen. Alle dierenverblijven zijn ongeschonden.

De stichting heeft een opstalverzekering en een inboedel/goederen verzekering. Naar het zich nu laat aanzien is de opstalverzekering toereikend en lijkt sprake van een onderverzekering van de inboedel/goederen verzekering. Er is geen bedrijfsschadeverzekering. Door allerlei financiële acties (crowdfunding, benefietconcerten, individuele acties) heeft de stichting de middelen gekregen om met de verzekeringsuitkeringen de schade te herstellen en naar wij hopen voldoende zijn om de tussentijd te overbruggen.

Het spreekt voor zich dat alle aandacht nu is gericht op de spoedige herbouw van het hoofdgebouw.

De oprichting van De Groene Duiker is intussen een feit. Een aparte zorgaanbieder die in 2024 begint met het bouwen van een nieuwe functie als zorgaanbieder. Hiervoor zal een samenwerkingstraject met GKB worden aangegaan. De mogelijkheid om SROI (social return of investment) gelden in te zetten werden verder verkend en de goedkeuring hiervoor is intussen verkregen. Zo gaat De Groene Duiker een bijdrage leveren aan de exploitatie van De Kleine Duiker. Voor een zelfstandige stichting is gekozen op advies van geraadpleegde deskundigen.

Een verzoek aan de gemeente is gedaan om de toegezegde hulp bij de financiering van de aankoop van zonnepanelen, warmtepompen en andere duurzaamheidsingrepen nu te concretiseren. Een subsidie aanvraag bij Dumava voor dit project is al in 2023 aangevraagd.

De zonnepanelen werden in maart 2024 geplaatst. Deze zijn met de brand vernietigd en daardoor is de aanleg van warmtepompen vertraagd. Voor de gebouwen van Humanitas DMH (het Duikerhuys) en bij Horses en Co zullen in 2024 de warmtepompen worden geplaatst.

De verbetering van de verblijfsruimte van Horses en Co worden in 2024 uitgevoerd. Deze bestaan hoofdzakelijk uit het isolatiewerkzaamheden van wanden en plafond en het aanbrengen van een kozijn/scheidingswand ter vervanging van de schuifdeur. De ramen krijgen dubbelglas.

De Kleine Duiker moet een vanzelfsprekende en aantrekkelijke ontmoetingsplaats blijven voor de regio, 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. De reacties na de brand zijn een overduidelijk bewijs van waardering voor de functie die de Kleine Duiker binnen de samenleving heeft.

Samenstelling van het bestuur

Per 31 december 2023 is de samenstelling van het bestuur als volgt:

Naam	Functie	Bestuurslid sinds
Dhr. C. Silvis	Voorzitter	17 februari 2010
Mevr. M. J. Vermeer-Jagersma	Secretaris	8 mei 2018
Dhr. A. Kaptein	Penningmeester vanaf	1 januari 2022
Dhr. W. Kleine	Bestuurslid, facilitair	25 augustus 2022
Dhr. D. Nisevec	Bestuurslid, personeel	1 augustus 2023

Barendrecht, 24 juni 2024

Namens het bestuur,

C. Silvis
Voorzitter

M.J. Vermeer - Jagersma
Secretaris

R. Kaptein
Penningmeester

3. JAARREKENING

3.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2023

		31 december 2023		31 december 2022	
		€	€	€	€
ACTIVA					
VASTE ACTIVA					
Materiële vaste activa	1				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen		507.537		536.132	
Machines en installaties		827		3.125	
Inventaris en inrichting		11.882		9.577	
			520.246		548.834
VLOTTENDE ACTIVA					
Vorraden	2		1.000		1.000
Vorderingen					
Debiteuren	3	30.340		19.365	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	4	-		24	
Overige vorderingen en overlopende activa	5	17.841		15.467	
			48.181		34.856
Liquide middelen	6		58.408		56.584
			<u>627.835</u>		<u>641.274</u>

		31 december 2023		31 december 2022	
		€	€	€	€
PASSIVA					
Stichtingsvermogen	7				
Bestemmingsreserves	8	25.803		22.875	
Bestemmingsfondsen	9	35.000		10.000	
Vrije reserve	10	-15.213		-5.898	
			45.590		26.977
Langlopende schulden	11		511.000		539.666
Kortlopende schulden					
Aflossingsverplichting	12	25.667		25.667	
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	13	14.602		26.998	
Schulden ter zake van belastingen en premies sociale verzekeringen	14	6.914		3.635	
Overige schulden en overlopende passiva	15	24.062		18.331	
			71.245		74.631
			<u>627.835</u>		<u>641.274</u>

3.2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2023

		2023	2023	2022
		€	€	€
Baten	16			
Overheidsbijdragen en -subsidies	17	93.811	82.000	82.000
Sponsorbijdragen	18	30.160	40.000	19.098
Giften en baten uit fondsenwerving	19	9.150	-	-
Financiële baten	20	458	-	1
Overige baten	21	342.673	248.000	295.229
		<u>476.252</u>	<u>370.000</u>	<u>396.328</u>
Lasten				
Direct aan baten toe te rekenen kosten	22	123.229	75.000	95.731
Personeelskosten	23	197.322	160.000	148.919
Afschrijvingen op materiële vaste activa	24	38.357	40.000	44.985
Huisvestingskosten	25	37.043	30.000	35.542
Exploitatie- en machinekosten	26	16.812	25.000	28.674
Verkoopkosten	27	133	-	1.137
Kantoorkosten	28	3.978	2.000	3.290
Algemene kosten	29	32.329	30.000	35.300
Totaal van som der kosten		<u>449.203</u>	<u>362.000</u>	<u>393.578</u>
Totaal van bedrijfsresultaat		27.049	8.000	2.750
Rentelasten en soortgelijke kosten	30	-8.436	-10.000	-9.879
Totaal van netto resultaat		<u>18.613</u>	<u>-2.000</u>	<u>-7.129</u>
		<u>2023</u>		<u>2022</u>
		€		€
Resultaatbestemming				
Bestemmingsreserve Baggerdepot		-		10.000
Bestemmingsreserve Opknappen speelplaatsje		2.928		-
Bestemmingsfonds Project Comfort verbetering accommodatie		25.000		-
Vrije reserve		-9.315		-17.129
		<u>18.613</u>		<u>-7.129</u>

	2023		2022	
	€	€	€	€
3.3 KASSTROOMOVERZICHT OVER 2023				
Totaal van kasstroom uit operationele activiteiten				
Saldo		27.049		2.750
Aanpassingen voor Afschrijvingen	24	38.357		44.985
Verandering in werkkapitaal Mutatie vorderingen		-13.325		-2.108
Toename (afname) van overige schulden	12	-3.386		16.079
		<u>-16.711</u>		<u>13.971</u>
Totaal van kasstroom uit bedrijfsoperaties				
		48.695		61.706
Betaalde interest	30	-8.436		-9.879
Totaal van kasstroom uit operationele activiteiten				
		40.259		51.827
Totaal van kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Verwerving van materiële vaste activa	1	-9.769		-4.749
Totaal van kasstroom uit financie-ringsactiviteiten				
Uitgaven ter aflossing van leningen		-28.666		-65.267
Totaal van toename (afname) van geldmiddelen				
		<u>1.824</u>		<u>-18.189</u>
Verloop van toename (afname) van geldmiddelen				
Geldmiddelen aan het begin van de periode		56.584		74.773
Toename (afname) van geldmiddelen		1.824		-18.189
Geldmiddelen aan het einde van de periode		<u>58.408</u>		<u>56.584</u>

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.

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 verkrijgingsprijs.

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 gedeerd 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 2023

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 2023</u>					
Verkrijgings- of vervaardigings- prijs	1.859.255	61.557	112.285	4.000	2.037.097
Cumulatieve afschrijvingen	-200.950	-37.432	-50.461	-4.000	-292.843
Ontvangen subsidies en giften	-1.122.173	-21.000	-52.247	-	-1.195.420
Boekwaarde per 1 januari 2023	<u>536.132</u>	<u>3.125</u>	<u>9.577</u>	<u>-</u>	<u>548.834</u>
<u>Mutaties</u>					
Investeringen	1.700	-	8.069	-	9.769
Afschrijvingen	-30.295	-2.298	-5.764	-	-38.357
Saldo mutaties	<u>-28.595</u>	<u>-2.298</u>	<u>2.305</u>	<u>-</u>	<u>-28.588</u>
<u>Stand per 31 december 2023</u>					
Verkrijgings- of vervaardigings- prijs	1.860.956	61.557	120.354	4.000	2.046.867
Cumulatieve afschrijvingen	-231.246	-39.730	-56.225	-4.000	-331.201
Ontvangen subsidies en giften	-1.122.173	-21.000	-52.247	-	-1.195.420
Boekwaarde per 31 december 2023	<u>507.537</u>	<u>827</u>	<u>11.882</u>	<u>-</u>	<u>520.246</u>

Het afschrijvingspercentage bedraagt 0-20%.

De opstallen zijn in 2012 getaxeerd. Op basis hiervan is de herbouwwaarde verzekerd voor een bedrag van circa € 2.348.439 en de inventaris voor een bedrag van € 42.000.

De WOZ waarde met peildatum 1 januari 2022 bedraagt € 1.051.000.

Viottende activa

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
2 Voorraden		
Voorraad	1.000	1.000
	<u>1.000</u>	<u>1.000</u>
Vorderingen		
<u>3 Debiteuren</u>		
Nominale waarde	30.340	19.365
	<u>30.340</u>	<u>19.365</u>
<u>4 Belastingen en premies sociale verzekeringen</u>		
Omzetbelasting	-	24
	<u>-</u>	<u>24</u>
<u>5 Overige vorderingen en overlopende activa</u>		
Nog te factureren bedragen	10.730	8.835
Te vorderen overige subsidies	6.310	1.806
Diversen	801	4.826
	<u>17.841</u>	<u>15.467</u>
	<u>17.841</u>	<u>15.467</u>
6 Liquide middelen		
Kas	391	252
Rabobank	58.017	56.332
	<u>58.408</u>	<u>56.584</u>
	<u>58.408</u>	<u>56.584</u>

PASSIVA

7 Stichtingsvermogen

In onderstaand overzicht is het verloop van het eigen vermogen weergegeven:

	Bestemming sreserves	Bestem- mings- fondsen	Vrije reserve	Totaal
	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2023	22.875	10.000	-5.898	26.977
Mutatie uit resultaatverdeling	2.928	25.000	-	27.928
Uit resultaatverdeling	-	-	-9.315	-9.315
Stand per 31 december 2023	<u>25.803</u>	<u>35.000</u>	<u>-15.213</u>	<u>45.590</u>
	<u>25.803</u>	<u>35.000</u>	<u>-15.213</u>	<u>45.590</u>

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
8 Bestemmingsreserves		
Continuïteitsreserve	12.875	12.875
Bestemmingsreserve Baggerdepot	10.000	10.000
Bestemmingsreserve Opknappen speelplaatsje	2.928	-
	<u>25.803</u>	<u>22.875</u>
	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Continuïteitsreserve		
Stand per 1 januari	12.875	12.875
Mutaties	-	-
Stand per 31 december	<u>12.875</u>	<u>12.875</u>
Bestemmingsreserve Baggerdepot		
Stand per 1 januari	10.000	-
Resultaatverdeling	-	10.000
Stand per 31 december	<u>10.000</u>	<u>10.000</u>
Bestemmingsreserve Opknappen speelplaatsje		
Stand per 1 januari	-	-
Resultaatverdeling	2.928	-
Stand per 31 december	<u>2.928</u>	<u>-</u>
9 Bestemmingsfondsen		
Bestemmingsfonds verbouwing horecagelegenheid	10.000	10.000
Bestemmingsfonds Project Comfort verbetering accommodatie	25.000	-
	<u>35.000</u>	<u>10.000</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>
Bestemmingsfonds Project Comfort verbetering accommodatie		
Stand per 1 januari	-	-
Resultaatverdeling	25.000	-
Stand per 31 december	<u>25.000</u>	<u>-</u>
10 Vrije reserve		
Stand per 1 januari	-5.898	11.231
Uit resultaatverdeling	-9.315	-17.129
Stand per 31 december	<u>-15.213</u>	<u>-5.898</u>

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
11 Langlopende schulden		
Schulden aan banken	504.000	523.666
Overige schulden	7.000	16.000
	<u>511.000</u>	<u>539.666</u>

Langlopende schulden

	Stand per 31 december 2023	Aflossings- verplichting	Resterende looptijd > 1 jaar
	€	€	€
Totaal	<u>536.667</u>	<u>25.667</u>	<u>511.000</u>

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
<u>Schulden aan banken</u>		
Hypotheeken o/g	<u>504.000</u>	<u>523.666</u>
<u>Hypotheeken o/g</u>		
Hypotheek BNG Bank 1	216.000	225.000
Hypotheek BNG Bank 2	288.000	298.666
	<u>504.000</u>	<u>523.666</u>

	2023	2022
	€	€
<i>Hypotheek BNG Bank 1</i>		
<u>Stand per 1 januari</u>		
Hoofdsom	270.000	270.000
Cumulatieve aflossing	-36.000	-27.000
Saldo per 1 januari	<u>234.000</u>	<u>243.000</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	-45.000	-36.000
Kortlopend deel	-9.000	-9.000
Saldo per 31 december	<u>216.000</u>	<u>225.000</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.

	2023	2022
	€	€
<i>Hypotheek BNG Bank 2</i>		
<u>Stand per 1 januari</u>		
Hoofdsom	320.000	320.000
Cumulatieve aflossing	-10.667	-
Saldo per 1 januari	<u>309.333</u>	<u>320.000</u>
<u>Mutaties</u>		
Aflossing	<u>-10.666</u>	<u>-10.667</u>
<u>Stand per 31 december</u>		
Hoofdsom	320.000	320.000
Cumulatieve aflossing	-21.333	-10.667
Kortlopend deel	-10.667	-10.667
Saldo per 31 december	<u>288.000</u>	<u>298.666</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>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
<u>Overige schulden</u>		
Renteloze schuld	7.000	16.000
	<u>7.000</u>	<u>16.000</u>
<i>Renteloze schuld</i>		
		<u>Overige schuld</u>
		€
<u>Stand per 1 januari 2023</u>		
Hoofdsom		40.000
Cumulatieve aflossing		-18.000
Saldo per 1 januari 2023		<u>22.000</u>
		<u>22.000</u>
<u>Mutaties</u>		
Aflossing		-9.000
Saldo mutaties		-9.000
<u>Stand per 31 december 2023</u>		
Hoofdsom		40.000
Cumulatieve aflossing		-27.000
		<u>13.000</u>
Kortlopend deel		-6.000
Saldo per 31 december 2023		<u>7.000</u>
		<u>7.000</u>

Kortlopende schulden

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
<u>12 Aflossingsverplichting</u>		
Aflossingsverplichting	25.667	25.667
	<u>25.667</u>	<u>25.667</u>
<u>Aflossingsverplichting</u>		
Hypotheek BNG Bank 1	9.000	9.000
Hypotheek BNG Bank 2	10.667	10.667
Renteloze schuld	6.000	6.000
	<u>25.667</u>	<u>25.667</u>
	<u>25.667</u>	<u>25.667</u>

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
<u>13 Schulden aan leveranciers en handelskredieten</u>		
Crediteuren	14.602	26.998
	<u>14.602</u>	<u>26.998</u>
<u>14 Schulden ter zake van belastingen en premies sociale verzekeringen</u>		
Omzetbelasting	3.797	-
Loonheffing	3.117	3.635
	<u>6.914</u>	<u>3.635</u>
<u>15 Overige schulden en overlopende passiva</u>		
Vooruitgefactureerde baten	6.607	7.749
Reservering vakantiegeld	6.353	4.371
Diversen	5.456	4.146
Reiskosten	4.500	-
Waarborgsommen	760	610
Accountantskosten	386	1.455
	<u>24.062</u>	<u>18.331</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 opstallen 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 aan 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 2023

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
16 Baten		
Overheidsbijdragen en -subsidies	93.811	82.000
Sponsorbijdragen	30.160	19.098
Giften en baten uit fondsenwerving	9.150	-
Financiële baten	458	1
Overige baten	342.673	295.229
	<u>476.252</u>	<u>396.328</u>
17 Overheidsbijdragen en -subsidies		
Gemeentelijke subsidie (jaarlijks)	82.000	82.000
Gemeentelijke subsidie (incidenteel)	11.811	-
	<u>93.811</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.		
In 2023 een eenmalige subsidie voor energie ontvangen van de Gemeente Barendrecht ad € 7.500		
In 2023 subsidie Gemeenschappelijk Landbouwbeleid ontvangen ad € 4.311.		
18 Sponsorbijdragen		
Ontvangen giften	<u>30.160</u>	<u>19.098</u>
19 Giften en baten uit fondsenwerving		
Fondsopbrengsten project Voedselbomenbos	<u>9.150</u>	<u>-</u>
20 Financiële baten		
Rentebaten spaarrekening	<u>458</u>	<u>1</u>
21 Overige baten		
Opbrengsten horeca/bijeenkomsten	109.492	80.483
Bijdragen Humanitas DMH	82.016	71.768
Opbrengsten gebruik accommodatie	70.188	76.251
Beweiding	29.649	29.666
Overige baten	29.021	19.098
Yulius/Lentiz (Edudelta)	13.094	12.359
Opbrengst verkoop vee	9.213	5.604
	<u>342.673</u>	<u>295.229</u>

	2023	2022
	€	€
22 Direct aan baten toe te rekenen kosten		
Inkopen horeca/bijeenkomsten	56.029	50.809
Kosten veevoer	39.408	28.358
Andere kosten vee	16.717	10.206
Kosten voedselbomenbos	4.304	-
Kosten landbouw	3.077	1.750
Kosten evenementen	2.655	1.403
Inkopen zaden	1.039	3.205
	<u>123.229</u>	<u>95.731</u>
23 Personeelskosten		
Lonen	143.629	105.356
Sociale lasten	25.089	18.419
Overige personeelsbeloningen	28.604	25.144
	<u>197.322</u>	<u>148.919</u>
<u>Lonen</u>		
Brutolonen personeel	138.877	99.631
Vakantietoeslag	11.062	7.531
	<u>149.939</u>	<u>107.162</u>
Ontvangen subsidie	-6.310	-1.806
	<u>143.629</u>	<u>105.356</u>
<u>Sociale lasten</u>		
Sociale lasten	<u>25.089</u>	<u>18.419</u>
<u>Overige personeelsbeloningen</u>		
Overige personeelskosten	18.738	11.184
Premie ziekengeldverzekering	8.292	4.780
Reiskostenvergoeding woon-werk	8.200	8.567
Overige kostenvergoedingen	-	613
	<u>35.230</u>	<u>25.144</u>
Uitkeringen ziekengeldverzekering	-6.626	-
	<u>28.604</u>	<u>25.144</u>
24 Afschrijvingen op materiële vaste activa		
Afschrijvingen materiële vaste activa	<u>38.357</u>	<u>44.985</u>

	2023	2022
	€	€
<u>Afschrijvingen materiële vaste activa</u>		
Overige opstallen	30.295	31.435
Machines en landbouwmaterieel	2.298	4.871
Inventaris en inrichting	5.764	8.679
	<u>38.357</u>	<u>44.985</u>
 25 Huisvestingskosten		
Gas, water en elektra	12.051	14.375
Schoonmaak- en afvalkosten	11.969	9.180
Onderhoud gebouwen	6.260	1.189
Vaste lasten	3.934	3.377
Betaalde huur	1.059	744
Overige huisvestingskosten	1.770	10.083
	<u>37.043</u>	<u>38.948</u>
Teruggave energiebelasting	-	-3.064
Recycling	-	-342
	<u>37.043</u>	<u>35.542</u>
 26 Exploitatie- en machinekosten		
Gereedschappen en materialen	9.194	6.374
Brandstof machines	4.212	4.297
Reparatie en onderhoud machines	1.991	15.468
Kleine aanschaf machines	114	1.123
Overige exploitatie- en machinekosten	1.301	1.350
Boetes en bekeuringen	-	62
	<u>16.812</u>	<u>28.674</u>
 27 Verkoopkosten		
Representatiekosten	125	746
Overige verkoopkosten	8	133
Relatiegeschenken	-	258
	<u>133</u>	<u>1.137</u>
 28 Kantoorkosten		
Telefoon- en internetkosten	1.680	1.912
Drukwerk	821	-
Kantoorbenodigdheden	733	511
Overige kantoorkosten	664	777
Kosten automatisering	80	90
	<u>3.978</u>	<u>3.290</u>

	2023	2022
	€	€
29 Algemene kosten		
Niet verrekenbare voorbelasting	15.046	13.694
Assurantiepremie	9.549	9.169
Accountantskosten	3.681	3.384
Kosten salarisadministratie	1.280	1.005
Abonnementen en contributies	958	412
Bankkosten	745	594
Advieskosten	265	5.672
Overige algemene kosten	805	1.370
	<u>32.329</u>	<u>35.300</u>
30 Rentelasten en soortgelijke kosten		
Rente belastingen	-	50
Rente hypotheek	8.436	9.829
	<u>8.436</u>	<u>9.879</u>
<u>Rente belastingen</u>		
Rente belastingen	-	50
	<u>-</u>	<u>50</u>
<u>Rente hypotheek</u>		
Rente hypotheek Rabobank	-	994
Rente hypotheek BNG 1	4.543	4.920
Rente hypotheek BNG 2	3.783	3.750
Rente lening o/g	110	165
	<u>8.436</u>	<u>9.829</u>

Analyse verschil uitkomst met budget

	2023	2023	Mutatie
	€	€	€
Baten	476.252	370.000	106.252
	476.252	370.000	106.252
Direct aan baten toe te rekenen kosten	123.229	75.000	48.229
Personeelskosten	197.322	160.000	37.322
Afschrijvingen op materiële vaste activa	38.357	40.000	-1.643
Huisvestingskosten	37.043	30.000	7.043
Exploitatie- en machinekosten	16.812	25.000	-8.188
Verkoopkosten	133	-	133
Kantoorkosten	3.978	2.000	1.978
Algemene kosten	32.329	30.000	2.329
Totaal van som der kosten	449.203	362.000	87.203
Totaal van bedrijfsresultaat	27.049	8.000	19.049
Financiële baten en lasten	-8.436	-10.000	1.564
Totaal van netto resultaat	18.613	-2.000	20.613

3.7 OVERIGE TOELICHTINGEN

Gemiddeld aantal werknemers

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Gemiddeld aantal werknemers over de periode werkzaam binnen Nederland	<u>3,83</u>	<u>3,08</u>
Totaal van gemiddeld aantal werknemers over de periode	<u><u>3,83</u></u>	<u><u>3,08</u></u>

Barendrecht, 25 juni 2024

C. Silvis
Voorzitter

A. Kaptein
Penningmeester

W.J. Bogaard
Bestuurslid

W. Kleine
Bestuurslid

D. Nisevic
Bestuurslid

M.J. Vermeer - Jagersma
Secretaris