

Stichting De Kleine Duiker

Statutair gevestigd te Barendrecht

Jaarrekening 2024



Inhoudsopgave

Pagina

1. ACCOUNTANTSRAPPORT

1.1	Samenstellingsverklaring van de accountant	2
1.2	Algemeen	3
1.3	Resultaten	4
1.4	Financiële positie	6

2. BESTUURSVERSLAG

2.1	Bestuursverslag	10
-----	-----------------	----

3. JAARREKENING

3.1	Balans per 31 december 2024	23
3.2	Staat van baten en lasten over 2024	25
3.3	Kasstroomoverzicht over 2024	26
3.4	Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	27
3.5	Toelichting op de balans per 31 december 2024	30
3.6	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2024	38
3.7	Overige toelichtingen	43



1. ACCOUNTANTS RAPPORT

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

Barendrecht, 19 juni 2025

Ref.: CKV/045910

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij rapport uit inzake het samenstellen van de jaarstukken over 2024 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 2024 en de staat van baten en lasten over 2024 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 2023 zijn ontleend aan het rapport van 2023, zoals opgesteld d.d. 25 juni 2024.

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 2024 uit:

- de heer C. Silvis, voorzitter
- de heer W.J. Bogaard Lid Algemeen bestuur
- de heer W. Kleine, facilitair
- de heer A. Kaptein, penningmeester
- de heer D. Nisevic, Lid Algemeen bestuur
- de heer R.J.A. van Veen 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 artikel 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

	2024	2024	2023
	€	€	€
Baten	423.126	439.066	476.252
Direct aan baten toe te rekenen kosten	117.628	100.150	123.229
Personeelskosten	181.536	192.000	197.322
Afschrijvingen op materiële vaste activa	27.720	27.500	38.357
Huisvestingskosten	29.634	98.000	37.043
Exploitatie- en machinekosten	29.940	9.100	16.812
Verkoopkosten	244	750	133
Kantoorkosten	5.319	4.250	3.978
Algemene kosten	63.118	40.000	32.329
Totaal van som der kosten	455.139	471.750	449.203
Totaal van bedrijfsresultaat	-32.013	-32.684	27.049
Financiële baten en lasten	-7.717	-8.400	-8.436
Totaal van resultaat	-39.730	-41.084	18.613
Buitengewoon resultaat	803.903	10.415	-
Totaal van netto resultaat	764.173	-30.669	18.613

Resultaatanalyse

	2024	
	€	€
<u>Resultaatverhogend</u>		
Lagere direct aan baten toe te rekenen kosten	5.601	
Lagere personeelskosten	15.786	
Lagere afschrijvingen op materiële vaste activa	10.637	
Lagere huisvestingskosten	7.409	
Hogere financiële baten en lasten	719	
Hoger buitengewoon resultaat	803.903	
		844.055
<u>Resultaatverlagend</u>		
Lagere baten	53.126	
Hogere exploitatie- en machinekosten	13.128	
Hogere verkoopkosten	111	
Hogere kantoorkosten	1.341	
Hogere algemene kosten	30.789	
		98.495
Stijging van het resultaat		<u>745.560</u>

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 2024 in verkorte vorm.

Financiële structuur

	31-12-2024		31-12-2023	
	€	%	€	%
<u>Activa</u>				
Materiële vaste activa	341.571	24,0	520.246	82,9
Vorraden	1.000	0,1	1.000	0,2
Vorderingen	536.402	37,7	48.181	7,6
Liquide middelen	542.414	38,2	58.408	9,3
	<u>1.421.387</u>	<u>100,0</u>	<u>627.835</u>	<u>100,0</u>
<u>Passiva</u>				
Stichtingsvermogen	809.763	57,0	45.590	7,3
Langlopende schulden	489.333	34,4	511.000	81,4
Kortlopende schulden	122.291	8,6	71.245	11,3
	<u>1.421.387</u>	<u>100,0</u>	<u>627.835</u>	<u>100,0</u>

Analyse van de financiële positie

	31-12-2024 €	31-12-2023 €
<u>Op korte termijn beschikbaar</u>		
Vorderingen	536.402	48.181
Liquide middelen	542.414	58.408
	<u>1.078.816</u>	<u>106.589</u>
Kortlopende schulden	-122.291	-71.245
<i>Liquiditeitssaldo</i>	956.525	35.344
Vorraden	1.000	1.000
<i>Werkkapitaal</i>	<u>957.525</u>	<u>36.344</u>
<u>Vastgelegd op lange termijn</u>		
Materiële vaste activa	341.571	520.246
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen	<u>1.299.096</u>	<u>556.590</u>
<u>Financiering</u>		
Stichtingsvermogen	809.763	45.590
Langlopende schulden	489.333	511.000
	<u>1.299.096</u>	<u>556.590</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 2024

Stichting De Kleine Duiker

Barendrecht



Jaarverslag van het bestuur

De datum 13 april 2024 staat in het geheugen gegrift van allen die De Kleine Duiker ter harte gaat. Wat na de brand achterbleef is de funderingsplaat, een lege plek.



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 2024. Dit jaarverslag zal in hoofdzaak gaan over de brand op 13 april 2024. De dag waarop een verwoestende brand het hoofdgebouw in de as legde. Ook In de paragraaf verwachtingen over 2025 gaan we uiteraard in op de gevolgen en perspectieven van en na de brand.

Het jaar 2024 konden we afsluiten met een geslaagde kerstmarkt de mensen weten de Kleine Duiker toch steeds weer te vinden. Het eindigde in mineur omdat op 31 december een dood kalf werd geboren. De horeca laat een fors gedaalde omzet zien als gevolg van de brand. De zomermaanden met tijdelijke voorzieningen als een stretchtent met terras en de service vanuit de foodtruck gingen nog redelijk. Voor de winterperiode werd overgegaan tot de formule van een Rustpunt. Een dubbele container op het middenterrein werd voorzien van een keukenblok, tafels en stoelen met een zelfbediening voor koffie, thee en limonade.

Het duurzaamheidsproject dat voor dit jaar op de agenda stond werd gerealiseerd maar ook deels in de as gelegd.

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 een loods aan de Achterzeedijk en 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 en zij faciliteert zorgaanbieders met accommodaties en werk- en dagbestedingsopties.

De Kleine Duiker biedt 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, Horses en Co, De Groene Duiker 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 beschikten wij over 4 koeien en 4 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 'habitat' ingericht en hier zijn ook maximaal 7 paardjes 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
- Calvin College

- Develstein College
- Lentiz (v/h/Edudelta/MBO)
- OZHW Groen College (v/h Edudelta/VMBO)
- VSO Herenwaard

De brand en de gevolgen en oplossingen

De omvang van de brand is aanleiding om in dit verslag een aparte toelichting op te nemen

Geconstateerd is dat een technisch probleem in de meterkast de brand heeft veroorzaakt. De impact op alle betrokkenen was groot en de daaropvolgende crowdfunding actie en inzamelingsacties werden een groot succes. Ongeveer €60.000,- werd aan giften ontvangen.

Omdat alleen het hoofdgebouw werd getroffen kon binnen een week de Kleine Duiker weer opengesteld worden voor het publiek.

Direct is gewerkt aan het realiseren van tijdelijke voorzieningen. Dankzij bijdragen van diverse bedrijven en de opbrengst van de inzamelingsacties kwamen er containers en een zeer passende toiletvoorziening. De foodtruck werd geschikt gemaakt voor de verkoop van diverse consumpties en er werd een stretchtent gekocht waaronder een terras werd gerealiseerd.

Zie verder de paragraaf: De verwachte gang van zaken in 2025.

Andere zaken gedurende het boekjaar 2024

In 2024 werden we bezocht door ca. 30.000 bezoekers. Ten opzichte van de vorige jaren merken dat het aantal bezoekers met name in de winterse maanden is teruggelopen. Dat het ontbreken van ons restaurant daaraan debet is hoeft geen verdere uitleg. We vinden dit ook terug in de omzet van de horeca.



Horeca, verhuur, evenementen en boerderijwinkel

Horeca

Werken in de horeca

Op 1 januari 2024 waren 10 vrijwilligers in de horeca werkzaam waaronder 3 scholieren die uitsluitend in de weekends werken.

De vrijwilligers ontvingen alleen op zaterdag en zon- en feestdagen en vanaf de leeftijd van 16 jaar een vergoeding. Op doordeweekse dagen werd tijdelijk een vergoeding ingevoerd.

Direct na de brand is een nieuw terras gemaakt met rijplaten en een stretchtent op de deel (het grindbed) en werd de foodtruck geschikt gemaakt als uitgifte punt voor koffie/thee/limonade en andere verstrekkingen.



De uitgiftebalie met het doorgeefluik naar de keuken (maart 2024)



Interieur horeca-unit (december 2024)



De foodtruck in bedrijf (mei 2024)

Op 1 november zijn de verstrekkingen vanuit de foodtruck gestopt en werd een tijdelijke voorziening ingericht die door een eigen medewerker werd bijgehouden. Per 1 maart 2025 is het de bedoeling de verstrekkingen via de foodtruck te hervatten. Voor de horecamedewerkers is gezocht naar een passende oplossing. Aanvankelijk werd ingezet op ATV (arbeidstijdverkortung). Helaas werd deze afgewezen omdat de ATV alleen mogelijk is direct aansluitend aan de calamiteit. Met één medewerkers werd een VSO afgesloten. Een andere medewerker melde zich ziek. Naar verwachting komen beide voor de zomerperiode weer in dienst terug

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. Na de brand is deze vorm van dagbesteding gestaakt.

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. Ook hiervoor gold dat na de brand deze activiteit tijdelijk is gestaakt.

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. Deze werkzaamheden zijn per 1 november gestaakt en worden medio maart 2025 hervat.

Omzet

De omzet daalde fors door het ontbreken van het restaurant. Daarnaast daalden uiteraard ook de horeca-inkopen. De winterperiode moet nog worden geëvalueerd om te bepalen of de zelfbediening in de winterperiode kostendekkend is.

De verkoop van boerderij- en tuinproducten

Door de brand is deze activiteit praktisch stil komen te liggen en beperkt tot de opbrengsten uit eigen tuin. Tot 1 november werden nog wel enkele producten van zorgboerderij De Buytenhof in Rhoon verkocht zoals appel- en peren vruchtensappen.

Vlees van geslachte lammeren werd rechtstreeks aan een aantal particulieren verkocht.

MUP

Het Menstruatie Uitgifte Punt werd via een aanbod in het tijdelijke invalide toilet voortgezet. 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. In het tijdelijke invalidentoilet zijn deze te vinden.

Minibiep

Aan de wand van de wagenshuur was een huisje met boeken die je kunt ruilen en lenen. Deze is met de brand verloren gegaan en zal na realisatie van de herbouw terugkomen.

Streekmarkt

In het verslagjaar werden 5 streekmarkten georganiseerd.

Door het slechte weer in september werd deze marktdag geannuleerd. De kerstmarkt ging gelukkig wel door en bleek succesvol.



Kerstmarkt 13 dec. 2024

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 een jaar later. Echter door diverse omstandigheden werd de aanleg van de voetgangersbruggen uitgesteld. Eind dit jaar is het project afgerond en wordt het beheer daarvan overgedragen aan De Groene Duiker.

De Groene Duiker

De oprichting van De Groene Duiker is intussen een feit. Een aparte zorgaanbieder die in 2024 is begonnen met het ontwikkelen van een nieuwe functie als zorgaanbieder.

Hiervoor is door De Groene Duiker 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. De ANBI-status is verkregen evenals de titel van 'sociaal bedrijf'. De bedoeling is dat de contacten met deze nieuwe stichting in 2025 verder worden geformaliseerd.

Overige maatschappelijke activiteiten

Een aantal keren is door de KLD-materieel beschikbaar gesteld aan St. Present voor de uitvoering van projecten. Voor ondersteuning aan de Stichting Steun Statushouders gelegenheid werd transportmaterieel beschikbaar gesteld

Onderhoud en vernieuwing

De windveren van Duikerhuys en kapschuur zijn geschilderd. Met die van de stallen is begonnen en wordt in 2025 afgerond. De stallen zullen volgens een op te stellen schema de komende jaren allemaal worden geverfd.

Personele bezetting

De organieke personele bezetting bestaat op 31 december 2024 uit 4,5 fte. Deze telt nu naast de beheerder, een fulltime allround medewerker, een fulltime en een parttime dierenverzorgster en een parttime horeca coördinator. Per 1 mei werd het horecateam versterkt met een parttime kracht. Door langdurige afwezigheid van de beheerder en de horeca coördinator volgt de stichting de WVP (wet verbeterde poortwachter) hetgeen geleid op de ingewikkeldheid leidt tot hogere avieskosten.

Momenteel zijn er ca 35 vaste vrijwilligers, welke in wisselende aantallen zijn ingedeeld in de volgende teams:

- Kantine team
- Groenvoorziening team
- Communicatieteam
- Activiteiten/evenementen team
- Dierversorging team
- Werkplaats onderhoud team/klussenteam
- 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 en Horses en Co 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.

Jaarrekening 2024

De jaarrekening wordt voor een groot deel bepaald door de brand op 13 april. Zoals in de inleiding al werd vermeld is de wagenschuur, ons hoofdgebouw, op 13 april 2024 volledig afgebrand. Alleen de funderingsplaat is 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 liepen door. Ook het paddock paradise met de pensionpaarden heeft van de brand geen hinder opgelopen. Alle dierenverblijven zijn ongeschonden.

De stichting heeft voor de geleden schade een beroep op haar opstalverzekering en haar inboedel/goederen verzekering gedaan.

Dit heeft geleid tot uitkeringen cq toezeggingen die in de jaarrekening zijn verwerkt.

Hierin zijn ook de vergoedingen voor kosten die gemaakt zijn aan opruimkosten opgenomen.

Door allerlei financiële acties (crowdfunding, benefietconcerten, individuele acties) heeft de stichting middelen verkregen om met de verzekeringsuitkeringen de geleden schade te herstellen en de gevolgen voor de horeca tussentijds te overbruggen.

Aan het einde van het verslagjaar zijn de herbouwplannen klaar en worden volgend jaar ingediend voor de noodzakelijke bouwprocedures. De verwachting is dat halverwege 2025 met de herbouw kan worden begonnen. Oplevering wordt verwacht medio mei 2026 verwacht.

Elders in dit verslag worden de herbouwplannen en de ambities daarbij nader beschreven.

Nog enkele kanttekeningen bij het financiële jaarverslag

Intern was de inspanning gericht op verbetering van de exploitatieresultaten van de horeca, vergroting inkomsten dagbesteding en realiseren van een boerderijwinkel met eigen en streekproducten. De brand heeft een spaak in het wiel gestoken.

De omzet van de horeca daalde daardoor fors en de personeelskosten van het horecapersoneel bleven hoog.

De gesprekken met de gemeente over een grotere rol in het beheer van de Zuidpolder lopen nog steeds.

Daarnaast is doorgewerkt aan de voorbereiding voor het opzetten van een eigen zorgfunctie. Dit is dus De Groene Duiker geworden. Een zelfstandige stichting.

De verwachte bijdrage aan de exploitatie van de Kleine Duiker is nog niet mogelijk gebleken. De Groene Duiker had een moeizame start. Kampte met veel procedurele zaken en hindernissen. Intussen is de erkenning er als sociaal bedrijf en is de ANBI-status een feit. De verwachting nu is dat De Groene Duiker in de loop van 2025 zich gaat ontwikkelen als een goed draaiende en groeiende zorgaanbieder. De doelgroep waar de Groene Duiker zich op richt is mensen met een beperkte afstand tot de arbeidsmarkt. Daarnaast zal ook gekeken worden naar vormen voor dagbesteding.

Duurzaamheidsmaatregelen

De zonnepanelen die in maart waren geplaatst op het dak van het hoofdgebouw zijn verloren gegaan. Andere maatregelen zoals het plaatsen van een warmtepomp bij het Duikerhuys en het isoleren van de trainingsruimte van Horses en Co zijn gerealiseerd. Ook bij Horses en Co is een warmtepomp gepland.

Dit laatste moet ook nog bij de hooimijt gebeuren. Het verbeteren van de isolatie van de hooimijt zal in 2025 plaatsvinden. Ook hier wordt een warmtepomp geplaatst. Voor deze activiteiten is een DUMAVA subsidie verkregen en heeft Horses en Co een bijdrage gegeven voor het verbeteren van het leslokaal.

Baggerdepot

Op het baggerdepot werd de zichtbare afval al eerder verwijderd. Dit jaar is het weiland geëgaliseerd en in het voorjaar 2025 wordt dit weiland van drainage voorzien en ingezaaid.

Voedselbomenbos

In dit verslagjaar is het project na veel vertraging opgeleverd. Als laatste werden de twee voetgangersbruggen geplaatst. Het beheer van het voedselbos gaat naar De Groene Duiker.

De verwachte gang van zaken in 2025

Herbouw hoofdgebouw.

In de voorgaande paragrafen wordt geschreven over de herbouw. In deze paragraaf zetten we alles nog een keer op een rijtje.

De vraag is besproken op welke wijze van de ramp ook een kans is te realiseren. Besloten is om niet tot de herbouw van een kopie van de wagenschuur te besluiten maar te werken aan een gebouw met meer mogelijkheden om te gebruiken en te exploiteren. Hierbij is met name naar de zolderverdieping gekeken. Uiteindelijk is gekozen voor een andere kapvorm om meer loopruimte te realiseren. Het werd een mansarde kap.



De documenten voor de bouwvergunning zijn medio mei ingediend.

De totale kosten zijn geraamd op € 1.600.000,- De uitkering uit de opstal, inventaris en goederen verzekering bedroeg € 1.000.000,-, - Voor het verschil van €500.000,- is een beroep gedaan op de gemeente voor een renteloze lening. Het resterende verschil moet goedge maakt worden door eigen werk, besparingen en fondswerving.

Medio augustus wordt volgens de planning met de bouw begonnen. Oplevering wordt een jaar later verwacht, medio mei 2026. Dit valt ruim binnen de periode van 3 jaar die de verzekeringsmaatschappij heeft aangegeven om tot uitkering van de volledig erkende schade over te gaan. Tot heden is de helft ontvangen. De rest volgt op declaratiebasis.

Met de brand zijn alle gereedschappen, machines, de keuken met inventaris en restaurant met uitgifte balie verloren gegaan. De inventarisverzekering bleek niet dekkend. De nieuwwaarde werd geschat op circa € 170.000, -. De dagwaarde op circa € 115.000, -. Als uitkering werd € 80.000, - ontvangen. Deze zijn opgenomen in de totale uitkering van € 1.000.000,- als eerder genoemd.

Met de inkomsten uit de fondswerving ca € 60.000, - werden de tijdelijke voorzieningen en de aanschaf van gereedschappen gefinancierd. Daarnaast ontvingen we hulp in natura zoals het toiletgebouw en horeca unit. Er wordt vanuit gegaan dat de inventaris van de horeca, inclusief de keuken, uit de schadeuitkering kan worden bekostigd.

Exploitatie nieuwe hoofdgebouw.

Met een aantal organisaties wordt overlegd over de mogelijkheden van langdurige huur van de bovenverdieping. Het bestuur geeft de voorkeur aan deze opties om de kosten van financiering en exploitatie meer zekerheden bieden.

Daarnaast wordt ook gekeken of dit voor de horeca ook kan gelden. Er is een businesscase opgesteld ingeval de KLD zelf de uitvoering houdt van horeca en zalenverhuur. De voorlopige conclusie is dat dit veel inspanning kost maar wel kostendekkend is. Uitgaande van een lening van € 500.000, -.

Overige verwachtingen

Het 'bedrijf', de zorgboerderij de Kleine Duiker zal op dezelfde wijze als in 2024 actief zijn. Ondanks het ontbreken van het hoofdgebouw konden streekmarkten, kerstmarkt en kinderfeesten worden georganiseerd. Ook dit jaar zullen deze vaste elementen terugkomen.

Gekeken wordt of in samenwerking met externe catering partners op ons erf ook feesten kunnen worden georganiseerd voor bedrijven en particulieren. Dit om de verwachte daling in horeca inkomsten te compenseren.

De samenwerking met Humanitas DMH, Horses en Co en De Groene Duiker zullen ook in 2025 van meerwaarde zijn.

Ten slotte

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 2024 is de samenstelling van het bestuur als volgt:

Naam	Functie	Bestuurslid sinds
Dhr. C. Silvis	Voorzitter	17 februari 2010

Jaarverslag 2024

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
Dhr. R van Veen	Bestuurslid, verzekeringen	1 juli 2024

Barendrecht, 19 juni 2025

Namens het bestuur,

C. Silvis
Voorzitter

M.J. Vermeer - Jagersma
Secretaris

R. Kaptein
Penningmeester

3. JAARREKENING

3.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2024

	31 december 2024		31 december 2023	
	€	€	€	€
ACTIVA				
VASTE ACTIVA				
Materiële vaste activa				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	324.613		507.537	
Machines en installaties	2.318		827	
Inventaris en inrichting	14.640		11.882	
		341.571		520.246
VLOTTENDE ACTIVA				
Vorraden		1.000		1.000
Vorderingen				
Debiteuren	5.700		30.340	
Overige vorderingen en overlopende activa	530.702		17.841	
		536.402		48.181
Liquide middelen		542.414		58.408
		<u>1.421.387</u>		<u>627.835</u>

	31 december 2024		31 december 2023	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Stichtingsvermogen				
Bestemmingsreserves	831.242		25.803	
Bestemmingsfondsen	16.806		35.000	
Overige reserves	-38.285		-15.213	
		809.763		45.590
Langlopende schulden		489.333		511.000
Kortlopende schulden				
Aflossingsverplichting	21.667		25.667	
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	13.913		14.602	
Schulden ter zake van belastingen en premies sociale verzekeringen	6.484		6.914	
Overige schulden en overlopende passiva	80.227		24.062	
		122.291		71.245
		<u>1.421.387</u>		<u>627.835</u>

3.2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2024

	2024 €	2024 €	2023 €
Baten			
Overheidsbijdragen en -subsidies	83.579	123.757	93.811
Sponsorbijdragen	29.652	35.000	30.160
Giften en baten uit fondsenwerving	5.450	5.000	9.150
Financiële baten	1.572	2.000	458
Overige baten	302.873	273.309	342.673
	<u>423.126</u>	<u>439.066</u>	<u>476.252</u>
Lasten			
Direct aan baten toe te rekenen kosten	117.628	100.150	123.229
Personeelskosten	181.536	192.000	197.322
Afschrijvingen op materiële vaste activa	27.720	27.500	38.357
Huisvestingskosten	29.634	98.000	37.043
Exploitatie- en machinekosten	29.940	9.100	16.812
Verkoopkosten	244	750	133
Kantoorkosten	5.319	4.250	3.978
Algemene kosten	63.118	40.000	32.329
Totaal van som der kosten	<u>455.139</u>	<u>471.750</u>	<u>449.203</u>
Totaal van bedrijfsresultaat	-32.013	-32.684	27.049
Rentelasten en soortgelijke kosten	-7.717	-8.400	-8.436
Totaal van resultaat	-39.730	-41.084	18.613
Buitengewoon resultaat	803.903	10.415	-
Totaal van netto resultaat	<u>764.173</u>	<u>-30.669</u>	<u>18.613</u>
	2024 €		2023 €
Resultaatbestemming			
Bestemmingsreserve Baggerdepot	-10.000		-
Bestemmingsreserve Opknappen speelplaatsje	1.536		2.928
Bestemmingsreserve herbouw na brand	803.903		-
Bestemmingsfonds Project Comfort verbetering accommodatie	-8.194		25.000
Overige reserves	-23.072		-9.315
	<u>764.173</u>		<u>18.613</u>

3.3 KASSTROOMOVERZICHT OVER 2024

	2024		2023	
	€	€	€	€
Totaal van kasstroom uit operationele activiteiten				
Saldo		-32.013		27.049
Aanpassingen voor Afschrijvingen		27.720		38.357
Desinvestering subsidies en giften		-276.114		-
Verandering in werkkapitaal				
Mutatie vorderingen	-488.221		-13.325	
Toename (afname) van overige schulden	51.046		-3.386	
		-437.175		-16.711
Totaal van kasstroom uit bedrijfsoperaties		-717.582		48.695
Betaalde interest	-7.717		-8.436	
Buitengewone baten	1.054.894		-	
Buitengewone lasten	-250.991		-	
		796.186		-8.436
Totaal van kasstroom uit operationele activiteiten		78.604		40.259
Totaal van kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Verwerving van materiële vaste activa	-61.353		-9.769	
Ontvangsten uit hoofde van vervreemding van materiële vaste activa	488.422		-	
Totaal van kasstroom uit investeringsactiviteiten		427.069		-9.769
Totaal van kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Uitgaven ter aflossing van leningen		-21.667		-28.666
Totaal van toename (afname) van geldmiddelen		484.006		1.824
Verloop van toename (afname) van geldmiddelen				
Geldmiddelen aan het begin van de periode		58.408		56.584
Toename (afname) van geldmiddelen		484.006		1.824
Geldmiddelen aan het einde van de periode		542.414		58.408

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 schattingen, oordelen, veronderstellingen en onzekerheden

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting De Kleine Duiker zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

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.

Bijzondere waardeverminderingen van materiële vaste activa

Vorraden

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

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 2024

ACTIVA

Vaste activa

Materiële vaste activa

	Bedrijfsge- bouwen en - terreinen	Machines en installaties	Inventaris en inrichting	Vervoer- middelen	Totaal
	€	€	€	€	€
<u>Stand per 1 januari 2024</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 1 januari 2024	<u>507.537</u>	<u>827</u>	<u>11.882</u>	<u>-</u>	<u>520.246</u>
<u>Mutaties</u>					
Investerings	44.682	2.172	14.499	-	61.353
Afschrijvingen	-23.264	-681	-3.775	-	-27.720
Desinvesteringen	-564.288	-5.000	-15.908	-	-585.196
Afschrijvingen op desinvestering- en	83.832	5.000	7.942	-	96.774
Desinvestering subsidies en giften	276.114	-	-	-	276.114
Saldo mutaties	<u>-182.924</u>	<u>1.491</u>	<u>2.758</u>	<u>-</u>	<u>-178.675</u>
<u>Stand per 31 december 2024</u>					
Verkrijgings- of vervaardigings- prijs	1.341.350	58.729	118.945	4.000	1.523.024
Cumulatieve afschrijvingen	-170.678	-35.411	-52.058	-4.000	-262.147
Ontvangen subsidies en giften	-846.059	-21.000	-52.247	-	-919.306
Boekwaarde per 31 december 2024	<u>324.613</u>	<u>2.318</u>	<u>14.640</u>	<u>-</u>	<u>341.571</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 2023 bedraagt € 1.108.000.

Desinvesteringen hebben betrekking op verloren gegane activa na brand.

Vlottende activa

	31-12-2024	31-12-2023
	€	€
Vorraden		
Voorraad	1.000	1.000
Vorderingen		
<u>Debiteuren</u>		
Nominale waarde	5.700	30.340
<u>Overige vorderingen en overlopende activa</u>		
Nog te ontvangen verzekeringsuitkering	505.497	-
Te vorderen overige subsidies	6.037	6.310
Te ontvangen giften	5.450	-
Te factureren bedragen	5.244	10.730
Te ontvangen afrekening energiekosten	2.399	-
Te ontvangen verzekeringspremie	3.985	-
Te ontvangen rente	1.572	438
Nettolonen	261	-
Diversen	257	363
	530.702	17.841
Liquide middelen		
Kas	1.327	391
Rabobank	541.087	58.017
	542.414	58.408

PASSIVA

Stichtingsvermogen

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

	Bestemming sreserves	Bestem- mings- fondsen	Overige re- serves	Totaal
	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2024	25.803	35.000	-15.213	45.590
Mutatie uit resultaatverdeling	795.439	-8.194	-	787.245
Uit resultaatverdeling	-	-	-23.072	-23.072
Overboeking	10.000	-10.000	-	-
Stand per 31 december 2024	<u>831.242</u>	<u>16.806</u>	<u>-38.285</u>	<u>809.763</u>

	31-12-2024	31-12-2023
	€	€
<u>Bestemmingsreserves</u>		
Continuïteitsreserve	12.875	12.875
Bestemmingsreserve Baggerdepot	-	10.000
Bestemmingsreserve Opknappen speelplaatsje	4.464	2.928
Bestemmingsreserve herbouw na brand	813.903	-
	<u>831.242</u>	<u>25.803</u>

	2024	2023
	€	€
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	10.000
Resultaatverdeling	-10.000	-
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>10.000</u>

Bestemmingsreserve Opknappen speelplaatsje		
Stand per 1 januari	2.928	-
Resultaatverdeling	1.536	2.928
Stand per 31 december	<u>4.464</u>	<u>2.928</u>

	2024	2023
	€	€
Bestemmingsreserve herbouw na brand		
Stand per 1 januari	-	-
Resultaatverdeling	803.903	-
Overboeking van bestemmingsfonds verbouwing horecagelegenheid	10.000	-
Stand per 31 december	813.903	-
	31-12-2024	31-12-2023
	€	€
<u>Bestemmingsfondsen</u>		
Bestemmingsfonds verbouwing horecagelegenheid	-	10.000
Bestemmingsfonds Project Comfort verbetering accommodatie	16.806	25.000
	16.806	35.000
	2024	2023
	€	€
Bestemmingsfonds verbouwing horecagelegenheid		
Stand per 1 januari	10.000	10.000
Overboeking naar andere bestemmingsreserve herbouw na brand	-10.000	-
Stand per 31 december	-	10.000
Bestemmingsfonds Project Comfort verbetering accommodatie		
Stand per 1 januari	25.000	-
Resultaatverdeling	-8.194	25.000
Stand per 31 december	16.806	25.000
<u>Overige reserves</u>		
Stand per 1 januari	-15.213	-5.898
Uit resultaatverdeling	-23.072	-9.315
Stand per 31 december	-38.285	-15.213

	31-12-2024	31-12-2023
	€	€
Langlopende schulden		
Schulden aan banken	484.333	504.000
Overige schulden	5.000	7.000
	<u>489.333</u>	<u>511.000</u>

Langlopende schulden

	Stand per 31 december 2024	Aflossingsverplichting	Resterende looptijd > 1 jaar
	€	€	€
Totaal	<u>511.000</u>	<u>21.667</u>	<u>489.333</u>

Resterende looptijd > 5 jaar

€ 405.667

	31-12-2024	31-12-2023
	€	€
<u>Schulden aan banken</u>		
Hypotheeken o/g	<u>484.333</u>	<u>504.000</u>
<u>Hypotheeken o/g</u>		
Hypotheek BNG Bank 1	207.000	216.000
Hypotheek BNG Bank 2	277.333	288.000
	<u>484.333</u>	<u>504.000</u>

	2024	2023
	€	€
<i>Hypotheek BNG Bank 1</i>		
<u>Stand per 1 januari</u>		
Hoofdsom	270.000	270.000
Cumulatieve aflossing	-45.000	-36.000
Saldo per 1 januari	<u>225.000</u>	<u>234.000</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	-54.000	-45.000
Kortlopend deel	-9.000	-9.000
Saldo per 31 december	<u>207.000</u>	<u>216.000</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.

	2024	2023
	€	€
<i>Hypotheek BNG Bank 2</i>		
<u>Stand per 1 januari</u>		
Hoofdsom	320.000	320.000
Cumulatieve aflossing	-21.333	-10.667
Saldo per 1 januari	<u>298.667</u>	<u>309.333</u>
<u>Mutaties</u>		
Aflossing	<u>-10.667</u>	<u>-10.666</u>
<u>Stand per 31 december</u>		
Hoofdsom	320.000	320.000
Cumulatieve aflossing	-32.000	-21.333
Kortlopend deel	-10.667	-10.667
Saldo per 31 december	<u>277.333</u>	<u>288.000</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

	31-12-2024	31-12-2023
	€	€
<u>Overige schulden</u>		
Renteloze schuld	5.000	7.000

Renteloze schuld

	Overige schuld
	€
<u>Stand per 1 januari 2024</u>	
Hoofdsom	40.000
Cumulatieve aflossing	-27.000
Saldo per 1 januari 2024	13.000

Mutaties

Aflossing	-6.000
Saldo mutaties	-6.000

Stand per 31 december 2024

Hoofdsom	40.000
Cumulatieve aflossing	-33.000
	7.000
Kortlopend deel	-2.000
Saldo per 31 december 2024	5.000

Kortlopende schulden

	31-12-2024	31-12-2023
	€	€
<u>Aflossingsverplichting</u>		
Aflossingsverplichting	21.667	25.667

Aflossingsverplichting

Hypotheek BNG Bank 1	9.000	9.000
Hypotheek BNG Bank 2	10.667	10.667
Renteloze schuld	2.000	6.000
	21.667	25.667

	31-12-2024	31-12-2023
	€	€
<u>Schulden aan leveranciers en handelskredieten</u>		
Crediteuren	13.913	14.602
<u>Schulden ter zake van belastingen en premies sociale verzekeringen</u>		
Omzetbelasting	3.330	3.797
Loonheffing	3.154	3.117
	6.484	6.914
<u>Overige schulden en overlopende passiva</u>		
Vooruitontvangen huurdervingsbijdrage	28.800	-
Vooruitgefactureerde baten	15.740	6.607
Nog te besteden/terug te betalen subsidie RVO	13.111	-
Reservering vakantiegeld	7.383	6.353
Diversen	4.691	5.456
Reiskosten	4.500	4.500
Huisvestingskosten	3.051	-
Accountantskosten	2.191	386
Waarborgsommen	760	760
	80.227	24.062

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 2024

	2024 €	2023 €
Baten		
Overheidsbijdragen en -subsidies	83.579	93.811
Sponsorbijdragen	29.652	30.160
Giften en baten uit fondsenwerving	5.450	9.150
Financiële baten	1.572	458
Overige baten	302.873	342.673
	<u>423.126</u>	<u>476.252</u>
Overheidsbijdragen en -subsidies		
Gemeentelijke subsidie (jaarlijks)	82.000	82.000
Overheidssubsidie (incidenteel)	1.579	11.811
	<u>83.579</u>	<u>93.811</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 Landbouwbeleid ontvangen ad € 4.311.

	2024 €	2023 €
Sponsorbijdragen		
Ontvangen giften	<u>29.652</u>	<u>30.160</u>
Giften en baten uit fondsenwerving		
Fondsopbrengsten project Voedselbomenbos	<u>5.450</u>	<u>9.150</u>
Financiële baten		
Rentebaten spaarrekening	<u>1.572</u>	<u>458</u>

	2024	2023
	€	€
Overige baten		
Bijdragen Humanitas DMH	86.204	82.016
Opbrengsten gebruik accommodatie	76.594	70.188
Opbrengsten horeca/bijeenkomsten	81.384	109.492
Beweiding	28.303	29.649
Yulius/Lentiz (Edudelta)	13.540	13.094
Overige baten	5.955	29.021
Opbrengst verkoop vee	5.893	9.213
Beweiding	5.000	-
	<u>302.873</u>	<u>342.673</u>
Direct aan baten toe te rekenen kosten		
Inkopen horeca/bijeenkomsten	34.674	56.029
Kosten veevoer	37.680	39.408
Andere kosten vee	12.668	16.717
Kosten voedselbomenbos	3.713	4.304
Kosten landbouw	18.192	3.077
Kosten evenementen	2.435	2.655
Inkopen zaden	72	1.039
Kosten project Comfort verbetering accommodatie	8.194	-
	<u>117.628</u>	<u>123.229</u>
Personeelskosten		
Lonen	161.277	143.629
Sociale lasten	28.089	25.089
Overige personeelsbeloningen	-7.830	28.604
	<u>181.536</u>	<u>197.322</u>
<u>Lonen</u>		
Brutolonen personeel	155.024	138.877
Vakantietoeslag	12.290	11.062
	<u>167.314</u>	<u>149.939</u>
Ontvangen subsidie	-6.037	-6.310
	<u>161.277</u>	<u>143.629</u>
<u>Sociale lasten</u>		
Sociale lasten	<u>28.089</u>	<u>25.089</u>

	2024	2023
	€	€
<u>Overige personeelsbeloningen</u>		
Premie ziekengeldverzekering	10.420	8.292
Reiskostenvergoeding woon-werk	485	8.200
Overige personeelskosten	17.985	18.738
	<u>28.890</u>	<u>35.230</u>
Uitkeringen ziekengeldverzekering	-36.720	-6.626
	<u>-7.830</u>	<u>28.604</u>
Afschrijvingen op materiële vaste activa		
Afschrijvingen materiële vaste activa	<u>27.720</u>	<u>38.357</u>
<u>Afschrijvingen materiële vaste activa</u>		
Overige opstallen	23.264	30.295
Machines en landbouwmaterieel	681	2.298
Inventaris en inrichting	3.775	5.764
	<u>27.720</u>	<u>38.357</u>
Huisvestingskosten		
Onderhoud gebouwen	1.701	6.260
Gas, water en elektra	12.005	12.051
Schoonmaak- en afvalkosten	9.765	11.969
Vaste lasten	4.244	3.934
Betaalde huur	1.576	1.059
Overige huisvestingskosten	2.053	1.770
	<u>31.344</u>	<u>37.043</u>
Teruggave energiebelasting	-1.710	-
	<u>29.634</u>	<u>37.043</u>
Exploitatie- en machinekosten		
Gereedschappen en materialen	16.305	9.194
Reparatie en onderhoud machines	6.690	1.991
Brandstof machines	5.270	4.212
Kleine aanschaf machines	102	114
Overige exploitatie- en machinekosten	1.573	1.301
	<u>29.940</u>	<u>16.812</u>

	2024	2023
	€	€
Verkoopkosten		
Representatiekosten	-	125
Relatiegeschenken	63	-
Overige verkoopkosten	181	8
	<u>244</u>	<u>133</u>
Kantoorkosten		
Kosten automatisering	2.412	80
Telefoon- en internetkosten	1.507	1.680
Kantoorbenodigdheden	503	733
Drukwerk	45	821
Overige kantoorkosten	852	664
	<u>5.319</u>	<u>3.978</u>
Algemene kosten		
Niet verrekenbare voorbelasting	38.242	15.046
Kosten salarisadministratie	9.275	1.280
Assurantiepremie	6.216	9.549
Accountantskosten	4.390	3.681
Advieskosten	3.183	265
Bankkosten	1.020	745
Abonnementen en contributies	306	958
Overige algemene kosten	486	805
	<u>63.118</u>	<u>32.329</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Rente hypotheek	<u>7.717</u>	<u>8.436</u>
<u>Rente hypotheek</u>		
Rente hypotheek BNG 1	4.012	4.543
Rente hypotheek BNG 2	3.650	3.783
Rente lening o/g	55	110
	<u>7.717</u>	<u>8.436</u>
Buitengewoon resultaat		
Buitengewone baten	1.054.894	-
Buitengewone lasten	-250.991	-
	<u>803.903</u>	<u>-</u>

	2024	2023
	€	€
<u>Buitengewone baten</u>		
Ontvangen verzekeringsuitkering na brand	996.284	-
Ontvangen giften naar aanleiding van brand	58.610	-
	<u>1.054.894</u>	<u>-</u>
<u>Buitengewone lasten</u>		
Kosten t.b.v. nieuwbouw i.v.m. brand	5.715	-
Opruimkosten na brand	3.150	-
Boekwaarde door brand verloren gegane activa	207.612	-
Kosten gemaakt na brand	34.514	-
	<u>250.991</u>	<u>-</u>

Analyse verschil uitkomst met budget

	2024	2024	Mutatie
	€	€	€
Baten	423.126	439.066	-15.940
	<u>423.126</u>	<u>439.066</u>	<u>-15.940</u>
Direct aan baten toe te rekenen kosten	117.628	100.150	17.478
Personeelskosten	181.536	192.000	-10.464
Afschrijvingen op materiële vaste activa	27.720	27.500	220
Huisvestingskosten	29.634	98.000	-68.366
Exploitatie- en machinekosten	29.940	9.100	20.840
Verkoopkosten	244	750	-506
Kantoorkosten	5.319	4.250	1.069
Algemene kosten	63.118	40.000	23.118
Totaal van som der kosten	<u>455.139</u>	<u>471.750</u>	<u>-16.611</u>
Totaal van bedrijfsresultaat	-32.013	-32.684	671
Financiële baten en lasten	-7.717	-8.400	683
Totaal van resultaat	<u>-39.730</u>	<u>-41.084</u>	<u>1.354</u>
Buitengewoon resultaat	803.903	10.415	793.488
Totaal van netto resultaat	<u>764.173</u>	<u>-30.669</u>	<u>794.842</u>

3.7 OVERIGE TOELICHTINGEN

Gemiddeld aantal werknemers

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Gemiddeld aantal werknemers over de periode werkzaam binnen Nederland	<u>4,17</u>	<u>3,83</u>
Totaal van gemiddeld aantal werknemers over de periode	<u><u>4,17</u></u>	<u><u>3,83</u></u>

Barendrecht, 19 juni 2025

C. Silvis
Voorzitter

A. Kaptein
Penningmeester

W.J. Bogaard
Bestuurslid

W. Kleine
Bestuurslid

D. Nisevic
Bestuurslid

M.J. Vermeer - Jagersma
Secretaris

R.J.A. van Veen
Bestuurslid