

**Stichting De Dierenhoeve
T.a.v. mevrouw A.E.M. Warmerdam
Kerkstraat 75A
2211 RD NOORDWIJKERHOUT**

Jaarrekening 2021

Stichting De Dierenhoeve
T.a.v. mevrouw A.E.M. Warmerdam
Kerkstraat 75A
2211 RD NOORDWIJKERHOUT

Jaarrekening 2021

INHOUDSOPGAVE	Pagina
1. Rapport	
1.1 Opdrachtbevestiging	3
1.2 Algemeen	4
1.3 Resultaatvergelijking	5
2. Jaarrekening	
2.1 Balans per 31 december 2021	7
2.2 Winst- en verliesrekening over 2021	9
2.3 Toelichting op de jaarrekening	10
2.4 Toelichting op de balans	12
2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening	14
3. Bijlagen	
3.1 Staat van de vaste activa	18
3.2 Jaaropstelling omzetbelasting	19

1. RAPPORT

Stichting De Dierenhoeve
T.a.v. mevrouw A.E.M. Warmerdam
Kerkstraat 75A
2211 RD NOORDWIJKERHOUT

Referentie: Noordwijkerhout, 15-03-2022
Betreft: jaarrekening 2021

Geachte mevrouw Warmerdam,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2021 van de vereniging.

De balans per 31 december 2021, de winst- en verliesrekening over 2021 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2021 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

1.1 Opdrachtbevestiging

Opdracht

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2021 van Stichting De Dierenhoeve te Noordwijkerhout samengesteld. De jaarrekening is opgesteld op basis van de door ONWAAR verstrekte gegevens.

Werkzaamheden

De werkzaamheden die wij in het kader van onze samenstellingsopdracht hebben uitgevoerd bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. Daarnaast hebben wij de aanvaardbaarheid van de bij het samenstellen van de jaarrekening toegepaste grondslagen op basis van de door de vennootschap verstrekte gegevens geëvalueerd.

Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld onder toepassing van in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

Wij vertrouwen hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichting zijn wij gaarne bereid.

Met vriendelijke groet,
Administratiekantoor Financieel Helder

Sylvia van der Zon RB
Register Belastingadviseur

Stichting De Dierenhoeve te Noordwijkerhout

1.2 Algemeen

Oprichting

Blijkens de akte d.d. 24-02-2020 werd de Stichting met volledige rechtsbevoegdheid Stichting De Dierenhoeve opgericht.

Stichting De Dierenhoeve is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 77437233.

Doelstelling

De doelstelling van Stichting De Dierenhoeve wordt in de statuten als volgt omschreven:

Dieren- en plantentuinen, kinderboerderijen instandhouden en verder ontwikkelen van de Dierenhoeve

Bestuur

Het bestuur wordt gevoerd door:

H.J.L. Schipholt

G. Gons

M. G. Bilars

A.E.M. Warmerdam

T.A. van Vondelen

Stichting De Dierenhoeve te Noordwijkerhout

1.3 Resultaatvergelijking

Ter analyse van het resultaat van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de winst- en verliesrekening.

	2021	
	€	%
Netto-omzet	126.334	100,0%
Inkoopwaarde van de omzet	89.786	71,1%
Bruto bedrijfsresultaat	36.548	28,9%
Lonen en salarissen	3.799	3,0%
Sociale lasten	911	0,7%
Afschrijvingen materiële vaste activa	6.322	5,0%
Overige personeelskosten	-101	-0,1%
Huisvestingskosten	1.331	1,1%
Exploitatiekosten	834	0,7%
Verkoopkosten	569	0,5%
Autokosten	1.859	1,5%
Kantoorkosten	2.493	2,0%
Algemene kosten	25.512	20,2%
Som der kosten	43.529	34,6%
Bedrijfsresultaat	-6.981	-5,7%
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	5	0,0%
Rentelasten en soortgelijke kosten	-54	0,0%
Som der financiële baten en lasten	-49	0,0%
Resultaat	-7.030	-5,7%

2. JAARREKENING

Stichting De Dierenhoeve te Noordwijkerhout

2.1 Balans per 31 december 2021

(Na resultaatbestemming)

	31 december 2021	
ACTIVA	€	€
Vaste activa		
<i>Materiële vaste activa</i>		
Inventaris	11.666	
Vervoermiddelen	<u>4.746</u>	16.412
Vlottende activa		
<i>Vorderingen</i>		
Belastingen en premies sociale verzekeringen	11.985	
Overlopende activa	<u>5.320</u>	17.305
<i>Liquide middelen</i>		70.092
Totaal activazijde		<u><u>103.809</u></u>

Stichting De Dierenhoeve te Noordwijkerhout

2.1 Balans per 31 december 2021

(Na resultaatbestemming)

	31 december 2021	
	€	€
PASSIVA		
Eigen vermogen		
Kapitaal Dierenhoeve	<u>31.832</u>	31.832
Vorzieningen		
Overige voorzieningen	<u>60.775</u>	60.775
Kortlopende schulden		
Handelscrediteuren	8.959	
Overlopende passiva	<u>2.243</u>	11.202
Totaal passivazijde		<u><u>103.809</u></u>

2.2 Winst- en verliesrekening over 2021

	2021	
	€	€
Netto-omzet		126.334
Inkoopwaarde van de omzet		<u>89.786</u>
Bruto bedrijfsresultaat		36.548
Lonen en salarissen	3.799	
Sociale lasten	911	
Afschrijvingen materiële vaste activa	6.322	
Overige personeelskosten	-101	
Huisvestingskosten	1.331	
Exploitatiekosten	834	
Verkoopkosten	569	
Autokosten	1.859	
Kantoorkosten	2.493	
Algemene kosten	<u>25.512</u>	
Som der kosten		43.529
Bedrijfsresultaat		<u>-6.981</u>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	5	
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>-54</u>	
Som der financiële baten en lasten		-49
Resultaat		<u><u>-7.030</u></u>

2.3 Toelichting op de jaarrekening

GRONDSLAGEN JAARREKENING

Algemeen

De waardering van activa en passiva vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

De materiële vaste activa waarvan de onderneming krachtens een financiële lease-overeenkomst het economische eigendom heeft, worden geactiveerd. De uit de financiële lease-overeenkomst voortkomende verplichting wordt als schuld verantwoord. De in de toekomstige leasetermijnen begrepen interest wordt gedurende de looptijd ten laste van het resultaat gebracht. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

Vorderingen

De kortlopende vorderingen betreffen de vorderingen met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

2.3 Toelichting op de jaarrekening

GRONDSLAGEN VOOR BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

De bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op de balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Netto-Omzet

Onder netto-omzet wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Inkoopwaarde van de omzet

Onder de inkoopwaarde van de omzet wordt verstaan de direct aan de geleverde goederen en diensten toe te rekenen kosten. Hieronder is tevens begrepen een mutatie in de afwaardering wegens incourantheid van de voorraden.

Bedrijfskosten

De kosten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Afschrijvingen

De afschrijvingen zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschafwaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van de vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Bijzondere baten en lasten

De bijzondere baten en lasten betreffen de resultaten welke niet uit de normale bedrijfsuitoefening voortkomen en van incidentele aard zijn.

2.4 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa wordt als volgt weergegeven:

	Inventaris	Vervoer- middelen
	€	€
Aanschafwaarde	23.098	9.008
Cumulatieve afschrijvingen	-6.758	-2.614
Boekwaarde per 1 januari	<u>16.340</u>	<u>6.394</u>
Afschrijvingen	-4.674	-1.648
Mutaties 2021	<u>-4.674</u>	<u>-1.648</u>
Aanschafwaarde	23.098	9.008
Cumulatieve afschrijvingen	-11.432	-4.262
Boekwaarde per 31 december	<u>11.666</u>	<u>4.746</u>

Voor een gedetailleerd overzicht van de materiële vaste activa verwijzen wij u naar de bijlagen.

Afschrijvingspercentages:

Inventaris	20 %
Vervoermiddelen	20 %

VLOTTENDE ACTIVA

	31-12-2021
	€
Vorderingen	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	
Omzetbelasting	11.985
	<u>11.985</u>
Overlopende activa	
Nog te ontvangen posten	5
Vooruitbetaalde posten	615
Nog te factureren posten	4.700
	<u>5.320</u>
Liquide middelen	
Rabobank NL63 RABO 0376 9409 21	441
Rabobank NL41 RABO 1333 3586 01	69.624
Kas	27
	<u>70.092</u>

Stichting De Dierenhoeve te Noordwijkerhout

2.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

	<u>31-12-2021</u>
	€
Kapitaal	
Kapitaal Dierenhoeve	<u><u>31.832</u></u>

Voor een gedetailleerd overzicht van het kapitaal verwijzen wij u naar de bijlagen.

KORTLOPENDE SCHULDEN

Handelscrediteuren

Crediteuren	<u><u>8.959</u></u>
-------------	---------------------

Overlopende passiva

Nog te betalen posten	<u><u>2.243</u></u>
-----------------------	---------------------

Stichting De Dierenhoeve te Noordwijkerhout

2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2021
	€
Netto-omzet	
Omzet diverse 21%	-
Omzet 9% koffiehuis	52.657
Omzet huur 0%	6.400
Omzet diverse 0%	4
Ontvangen Donaties / Ledenbijdrage	9.523
Ontvangen Subsidies	27.205
Ontvangen Donaties Vrienden Dierenhoeve	5.517
Omzet Dagbesteding 0%	6.500
Ontvangen Subsidie t.b.v. Nieuwbouw	18.528
	<u>126.334</u>
Inkoopwaarde van de omzet	
Inkopen Koffiehuis 21%	1.266
Inkopen Koffiehuis 9%	16.157
Inkopen koffiehuis 0%	421
Werk door derden koffiehuis	48.531
Werk door derden Dierenhoeve	15.940
Inkopen Dierenhoeve	5.441
Werk door derden Dierenarts	2.030
	<u>89.786</u>
Brutolonen en salarissen	3.518
Vakantietoeslag	281
	<u>3.799</u>
Sociale lasten	
Sociale lasten	<u>911</u>
Afschrijvingen materiële vaste activa	
Inventaris	4.674
Vervoermiddelen	1.648
	<u>6.322</u>
Overige personeelskosten	
Overige personeelkosten	<u>-101</u>
	<u>-101</u>

Stichting De Dierenhoeve te Noordwijkerhout

2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

Huisvestingskosten

Onderhoud inventaris dierenhoeve	1.194
Div. huisvestingskosten	137
	<u>1.331</u>
	<u><u>1.331</u></u>

Exploitatie- en machinekosten

Kleine aanschaffingen Koffiehuis	4
Kleine aanschaffingen Dierenhoeve	830
	<u>834</u>
	<u><u>834</u></u>

Verkoopkosten

Websitekosten (hosting)	464
Voedsel, drank en genotmiddelen	105
	<u>569</u>
	<u><u>569</u></u>

Autokosten

Brandstoffen	387
Reparatie en onderhoud	425
Assuranties	665
Motorrijtuigenbelasting	382
	<u>1.859</u>
	<u><u>1.859</u></u>

Stichting De Dierenhoeve te Noordwijkerhout

2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2021
	€
Kantoorkosten	
Kantoorbenodigdheden	12
Telefoon	94
Contributies en abonnementen	1.187
	<u>1.293</u>
Lesgelden etc.	1.200
	<u>2.493</u>
Algemene kosten	
Administratiekosten	5.136
Bankkosten	804
Abonnement Pinboxmobiel	453
Assuranties	797
Diverse algemene kosten	3.078
Advieskosten Nieuwbouw	15.244
	<u>25.512</u>
Financiële baten en lasten	
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	
Ontvangen Rente	<u>5</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten	
Rente bank etc.	2
Rente belastingdienst	52
	<u>54</u>

Noordwijkerhout,
Stichting De Dierenhoeve

Mevrouw A.E.M. Warmerdam Voorzitter

3. BIJLAGEN

3.1 Staat van de vaste activa

Omschrijving	Datum	Aanschafwaarde			Afschrijvingen				Boekwaarde per 31-12-2021	Residu-waarde	Afschrij- vingsper-centage	
		Aanschaf- fingen tot 01-01-2021	Inves- teringen 2021	Desinves- teringen 2021	Aanschaf- fingen t/m 31-12-2021	Afschrij- vingen tot 01-01-2021	Afschrij- vingen 2021	Afschrij- ving desin- vesteringen				Afschrij- vingen t/m 31-12-2021
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	%	
Materiële vaste activa												
<i>Inventaris</i>												
Terrasstoelen	08-05-2017	942			942	687	191	-	878	64	20,00	
Zandbak bootvormig	20-09-2017	1.530			1.530	1.004	316	-	1.320	210	20,00	
Stihl Bladblazer + accupakket	16-02-2018	1.783			1.783	1.025	364	-	1.389	394	20,00	
Koffiemachine	04-06-2019	9.486			9.486	2.988	1.902	-	4.890	4.596	20,00	
Speeltoestel	31-10-2019	3.613			3.613	844	738	-	1.582	2.031	20,00	
Bosch Koelkast	31-07-2020	830			830	69	169	-	238	592	20,00	
Robina Schoffelrame	26-10-2020	2.180			2.180	79	442	-	521	1.659	20,00	
Verwarmingspanelen	23-12-2020	1.906			1.906	9	386	-	395	1.511	20,00	
De Walt Zaagtafel	08-09-2020	828			828	53	166	-	219	609	20,00	
		<u>23.098</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>23.098</u>	<u>6.758</u>	<u>4.674</u>	<u>-</u>	<u>11.432</u>	<u>11.666</u>	<u>-</u>	
<i>Vervoermiddelen</i>												
Peugeot V-375-VV	21-05-2019	<u>9.008</u>			<u>9.008</u>	<u>2.614</u>	<u>1.648</u>	<u>-</u>	<u>4.262</u>	<u>4.746</u>	<u>901</u>	20,00
Totaal materiële vaste activa		<u>32.106</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>32.106</u>	<u>9.372</u>	<u>6.322</u>	<u>-</u>	<u>15.694</u>	<u>16.412</u>	<u>901</u>	
Totaal vaste activa		<u>32.106</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>32.106</u>	<u>9.372</u>	<u>6.322</u>	<u>-</u>	<u>15.694</u>	<u>16.412</u>	<u>901</u>	

Stichting De Dierenhoeve te Noordwijkerhout

3.2 Jaaropstelling omzetbelasting

		2021	
		€	€
Boekjaar: 2021			
BTW nummer: 813721106B01			
<i>Omzet</i>			
Omzet laag	1b	52.657	4.739
Omzet nultarief of niet bij u belast	1e	73.676	
Verschuldigde omzetbelasting			<u>4.739</u>
<i>Voorbelasting</i>			
Voorbelasting	5b	<u>16.725</u>	
Te ontvangen omzetbelasting			<u>16.725</u>
			<u>-11.986</u>
<i>Afdrachten omzetbelasting</i>			
1e kwartaal		-1.401	
2e kwartaal		-2.419	
3e kwartaal		-2.119	
4e kwartaal		<u>-2.514</u>	
			<u>-8.453</u>
Suppletie omzetbelasting 2021			<u><u>-3.533</u></u>
			<u>31-12-2021</u>
			€
Balanspost omzetbelasting			
Omzetbelasting laatste periode			2.514
Omzetbelasting suppletie			<u>-9.471</u>
Omzetbelasting nog te betalen per 31-12-2021			<u><u>-11.985</u></u>