



Stichting De Kleine Boerderij
Rijweg 107
8431 KK Oosterwolde

Jaarrapport

2023

Administratie Kantoor Hoogenberg
Langekamp 14, 8431 PR Oosterwolde
Tel. 06 219 06 346

Stichting De Kleine Boerderij
p.a. Rijweg 107
8431 KK Oosterwolde

Toelichting

Administratiekantoor Hoogenberg heeft het samenstellen van het rapport van het boekjaar 2023 verzorgd en de beginbalans overgenomen, zoals vermeld in E-Boekhouden.

De boekhouding is verwerkt op basis van de door u verstrekte gegevens.

De Stichting is vanaf 1 juli 2023 btw plichtig volgens vaststellingsbrief d.d. 20-09-2023.
De btw aangiftes worden door de Stichting zelf verzorgd.

Van de subsidie 'doorontwikkelen zelfoogsttuin' van Gemeente Heerenveen is in 2023 € 40,000,- ontvangen van in totaal € 50,000,-.

Van de stichting Sociaal en Vitaal is nog € 10.000,- over 2023 te ontvangen en is gefactureerd in januari 2024. Deze opbrengsten zijn reeds meegenomen in het rapport 2023.

Er is een bestemmingsvoorziening opgenomen in de balans. Dit zijn reeds ontvangen donaties/subsidies, die bestemd zijn voor toekomstige kosten. (zie bijlage)

Voor de kosten van het samenstellen van het rapport 2023 ad € 550,- excl. btw volgt in 2024 nog een factuur. De kosten zijn reeds meegenomen in het rapport 2023.

22-2-2024

Stichting De Kleine Boerderij
p.a. Rijweg 107
8431 KK Oosterwolde

Balans per 31-12-2023

Activa	31-12-2023	31-12-2022
Vaste Activa		
Materiële vaste activa		
Inventaris	2.500	0
Vlottende activa		
Debiteuren	5.808	0
Nog te ontvangen	10.000	
Liquide middelen		
Kas	0	0
Bank	85.908	0
	<hr/>	<hr/>
	104.216	0

Stichting De Kleine Boerderij
p.a. Rijweg 107
8431 KK Oosterwolde

Balans per 31-12-2023

Passiva	31-12-2023	31-12-2022
<i>Eigen vermogen</i>		
Eigen vermogen	2.501	-214
Bestemmingsvoorziening	97.000	
<i>Schulden lange termijn</i>		
<i>Kortlopende schulden</i>		
Crediteuren	1.746	0
Overige schulden	2.969	214
	<hr/>	<hr/>
	104.216	0

Stichting De Kleine Boerderij
 p.a. Rijweg 107
 8431 KK Oosterwolde

ACTIVA	2023	2022
Inventaris		
Boekwaarde 1 januari	-	
Investerings	2.500	
Afschrijvingen	-	
Boekwaarde 31 december	<u>2.500</u>	<u>-</u>
Liquide middelen		
Rabobank RC	85.908	
Kas	-	
	<u>85.908</u>	<u>-</u>
Nog te ontvangen		
Nog te maken facturen	<u>10.000</u>	<u>-</u>
PASSIVA		
Ondernemersvermogen		
Stand per 1 januari	(214)	-
Resultaat boekjaar	2.715	(214)
Saldo per 31 december	<u>2.501</u>	<u>(214)</u>
Overlopende passiva		
Nog te ontvangen factuur te betalen btw 4e kwartaal 2023	550 2.414	
Privé storting	5	214
	<u>2.969</u>	<u>214</u>

Stichting De Kleine Boerderij
p.a. Rijweg 107
8431 KK Oosterwolde

Rendement 2023

	31-12-2023	31-12-2022
Inkomsten	<u>26.357</u>	<u>0</u>
Kosten		
Inkopen	6.361	0
Algemene kosten	16.474	214
Verkoopkosten	560	0
Afschrijvingen	0	0
Rente lasten	246	0
	<u>23.641</u>	<u>214</u>
Bedrijfsresultaat	<u><u>2.715</u></u>	<u><u>-214</u></u>

Stichting De Kleine Boerderij
 p.a. Rijweg 107
 8431 KK Oosterwolde

Winst en verlies rekening 2023

	31-12-2023	31-12-2022
Inkomsten		
Donaties	23.474	
Subsidies	0	
Opbrengsten workshops	2.809	
Verkoop opbrengsten	73	
	<u>26.357</u>	<u>0</u>
Exploitatie kosten		
<i>Inkopen</i>		
Inkopen	5.481	
Inkoop werk derden	880	
	<u>6.361</u>	<u>0</u>
<i>Algemene kosten</i>		
Coördinatie kosten	10.088	
Kantoorbenodigdheden	20	8
Administratiekosten	550	
Werkkleding	1.705	
Kleine aanschaf	1.901	
Kantine kosten	235	
Kosten workshops	553	
Overige bedrijfskosten	1.422	205
	<u>16.474</u>	<u>214</u>
<i>Verkoopkosten</i>		
Promotie	415	
Relatiegeschenken	145	
	<u>560</u>	<u>0</u>
<i>Financiële kosten</i>		
Rente- en bankkosten	246	
	<u>246</u>	<u>0</u>
<i>Afschrijvingen</i>		
Inventaris	0	
	<u>0</u>	<u>0</u>
Resultaat	<u>2.715</u>	<u>-214</u>

Stichting De Kleine Boerderij

2023

OVERZICHT VAN DE MATERIËLE VASTE ACTIVA

Omschrijving	AANSCHAFWAARDE				AFSCHRIJVINGEN							
	Jaar van investering	Aanschaf waarde euro's	Verkocht	Verkoop Waarde	Boekings Winst/verlies	Boekwaarde 1-1-2023 euro's	t/m 2022 euro's	over 2023 euro's	t/m 2023 euro's	Boekwaarde 31-12-2023 euro's	Afschrijvings-systeem	
Irrigatiesysteem	28-12-2023	€ 2.500,00				€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 2.500,00	20%
Totaal		€ 2.500,00				€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 2.500,00	

Stichting De Kleine Boerderij
p.a. Rijweg 107
8431 KK Oosterwolde

Specificatie omzetbelasting 2023

Omzet	hoog	21.806	0,21	4.579
	laag	23	0,09	2
	nul	253		
				<u>4.581</u>
BTW te vorderen				2.478
Totaal te betalen				<u>2.104</u>
				<u> </u>
Afgedragen	1e kwartaal	nvt		
	2e kwartaal	nvt		
	3e kwartaal	-310		
	4e kwartaal			
				<u>-310</u>
Schuld per 31-12-2023				<u><u>2.414</u></u>
				<u> </u>
				<u> </u>

Stichting De Kleine Boerderij
 p.a. Rijweg 107
 8431 KK Oosterwolde

Bijlage; Bestemmingsvoorziening 2023

Kostensoort	Omschrijving	Bedrag
Hardware sociale zelfoogsttuin	Agrarische materialen en gereedschap	€ 10.000,00
	Grondbewerking- en verbetering (eenmalig) natte delen	€ 7.800,00
	Investering toegankelijkheid (parkeren, bestrating)	€ 9.000,00
	Bergvoorziening gereedschappen	€ 2.000,00
	Twee Rovero tunnelkassen / wandelkappen	€ 5.000,00
	Investering compoststoilet en koffie- en schuilvoorziening medewerkers (1	€ 7.000,00
	Mini trekker tbv frezen en grasmaaien	€ 15.000,00
	Onderhoud: materialen/ gereedschap	€ 500,00
	...	
...		
	<i>Totaal hardware moestuin</i>	€ 56.300,00
Software sociale zelfoogsttuin	Zaden, pootgoed, fruitboompjes	€ 8.000,00
	Verpakkingsmateriaal	€ 500,00
	...	
...		
	<i>Totaal software moestuin</i>	€ 8.500,00
Personeelskosten	ZZP tuinder in opleiding 30 euro per uur, 16 uur per week, 10 mnd	€ 19.200,00
	Coördinatie & meewerkend voorvrouw 16 uur per wk zzp 40e 12 mnd	€ 30.720,00
	...	
...		
	<i>Totaal personeelskosten</i>	€ 49.920,00
Bedrijfsvoering	Promotie	€ 500,00
	Bankkosten	€ 100,00
	Kantinekosten	€ 400,00
	Kantoorbenodigdheden	€ 50,00
	Kosten workshops	€ 400,00
	Overige bedrijfskosten	
	Leges en rapporten tbv nieuwe locatie	€ 1.500,00
	...	
...		
	<i>Totaal bedrijfsvoering</i>	€ 2.950,00
Totaal Uitgaven		€ 117.670,00
	Opgenomen voorziening	€ 97.000,00