

Jaarrekening
Stichting Kinderboerderijen
de Strohalm & hetSloterpark

Inhoudsopgave

FINANCIEEL VERSLAG	3
Samenstellingsverklaring	4
JAARREKENING	5
Balans	6
Winst-en-verliesrekening	8
Toelichting op de jaarrekening	9
Toelichting op de balans	11
Toelichting op de winst-en-verliesrekening	14

Financieel verslag

Stichting Kinderboerderijen de Strohalm & hetSloterpark

Aan het bestuur van Stichting Kinderboerderijen de Strohalm & het Sloterpark
Ter attentie van de heer C. Bergen

Samenstellingsverklaring

De jaarrekening van Amsterdam te Amsterdam is door ons samengesteld op basis van de van u verkregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2021 en de winst- en verliesrekening over 2021 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichtingen is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan.

De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren, vergelijken, onderling aansluiten en het samenvatten van financiële gegevens ten behoeve van de jaarrekening en of kredietrapportage. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Op grond van bovenstaande wordt van ons verwacht dat wij de jaarrekening samenstellen in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het Nederlands Burgerlijk Wetboek (BW) en in overeenstemming met algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Amsterdam, 15 april 2022



S&B Administraties B.V.
De Savornin Lohmanstraat 529-531
1067 PV Amsterdam
T 020-3882585
F 020-3374065
E info@sbadministraties.nl

Jaarrekening

Stichting Kinderboerderijen de Strohalm & het Sloterpark

Balans

Na resultaatbestemming.

Balans activa

	31-12-2021	31-12-2020
Vaste activa		
Materiële vaste activa	1	1
	1	1
Vlottende activa		
Liquide middelen	38.433	30.566
	38.433	30.566
Activa	38.434	30.567

Balans passiva

	31-12-2021	31-12-2020
Eigen vermogen		
Eigen vermogen	21.763	10.262
	21.763	10.262
Kortlopende schulden	16.671	20.305
Passiva	38.434	30.567

Winst-en-verliesrekening

Winst-en-verliesrekening

	2021	2020
Baten	149.459	154.954
	149.459	154.954
Personeelskosten	52.368	52.999
Voeding en onderhoud dieren	37.089	41.224
Activiteiten	4.429	4.596
Huisvestingskosten	7.402	8.783
Onderhoud/reparatiekosten	19.138	25.244
Kantoorkosten	6.374	7.283
Algemene kosten	11.202	11.787
Activiteiten	138.003	151.916
Bedrijfsresultaat	11.456	3.038
Financiële baten en lasten	45	-437
Resultaat na belasting	11.501	2.602

Toelichting op de jaarrekening

Continuïteit

Er is geen sprake van gerede of ernstige twijfel aan de continuïteit.

Algemene grondslagen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor kleine rechtspersonen zonder winstoogmerk, die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

Activa en passiva 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.

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar, met uitzondering van de toegepaste stelselwijzigingen zoals opgenomen in de desbetreffende paragrafen.

Grondslagen van materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Grondslagen van liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden met een looptijd korter dan twaalf maanden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Grondslagen van kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde.

Grondslagen van overheidssubsidies

Exploitatiesubsidies worden als bate verantwoord in de winst-en-verliesrekening in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen. Subsidies met betrekking tot investeringen in materiële vaste activa worden in mindering gebracht op het desbetreffende actief en als onderdeel van de afschrijvingen verwerkt in de winst-en-verliesrekening.

Grondslagen van bedrijfskosten

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

Grondslagen van lonen en salarissen, sociale lasten en pensioenlasten

De aan het personeel verschuldigde beloningen worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst- en verliesrekening.

Grondslagen van financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva.

Toelichting op de balans

Materiële vaste activa

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2021	31-12-2020
Materiële vaste activa		
Inventaris	1	1
	1	1

Verloop materiële vaste activa

	Verslag jaar	
	Inventaris	Totaal
Verloop materiële vaste activa		
Beginsaldo		
Verkrijgings of vervaardigingsprijs	23.446	23.446
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-23.445	-23.445
	1	1
Mutaties		
Eindsaldo		
Verkrijgings of vervaardigingsprijs	23.446	23.446
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-23.445	-23.445
	1	1

Afschrijvingspercentage: 20%

Liquide middelen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2021	31-12-2020
Liquide middelen		
Kasmiddelen	400	3.975
Tegoeden op bankrekeningen	38.033	26.591
	38.433	30.566

De liquide middelen staan volledig ter vrije beschikking van de Stichting.

Eigen vermogen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2021	31-12-2020
Eigen vermogen		
Eigen vermogen	21.763	10.262
	21.763	10.262

De mutatie in het eigen vermogen ad. € 11.501,-- betreft het overschot voor het jaar 2021.

Kortlopende schulden

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2021	31-12-2020
Kortlopende schulden		
Crediteuren	3.528	4.265
Belastingen en premies sociale verzekeringen	795	3.418
Overlopende passiva	12.348	12.622
	16.671	20.305

De kortlopende schulden hebben een resterende looptijd van korter dan een jaar.

Belastingen en premies sociale verzekeringen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2021	31-12-2020
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	795	3.418
	795	3.418

Overlopende passiva

	Verslag jaar	Vorig jaar
	31-12-2021	31-12-2020
Overlopende passiva		
Vooruit ontvangen subsidies	10.333	10.331
Reservering vakantiegeld	2.015	2.291
	12.348	12.622

Toelichting op de winst-en-verliesrekening

Baten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2021	2020
Baten		
Subsidie stadsdeel Nieuw West	123.833	122.000
Subsidie NV Werk/Pantar	24.836	31.705
Ontvangen donaties	790	1.249
	149.459	154.954

Activiteiten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2021	2020
Activiteiten		
Personeelskosten	52.368	52.999
Voeding en onderhoud dieren	37.089	41.224
Activiteiten	4.429	4.596
Huisvestingskosten	7.402	8.783
Onderhoud/reparatiekosten	19.138	25.244
Kantoorkosten	6.374	7.283
Algemene kosten	11.202	11.787
	138.003	151.916

Personeelskosten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2021	2020
Personeelskosten		
Lonen en salarissen	45.306	45.669
Sociale lasten	7.062	7.330
	52.368	52.999

Gedurende het jaar 2021 waren 3 werknemers in dienst (2020: 3).

Lonen en salarissen

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2021	2020
Lonen en salarissen		
Bruto-loon	41.983	42.309
Vakantiegeld	3.323	3.360
	45.306	45.669

Sociale lasten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2021	2020
Sociale lasten		
Sociale lasten	7.062	7.330
	7.062	7.330

Voeding en onderhoud dieren

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2021	2020
Voeding en onderhoud dieren		
Voeding dieren	19.530	23.853
Verzorging/inkoop dieren	8.089	8.380
Inkoop hooi	9.470	8.991
	37.089	41.224

Activiteiten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2021	2020
Activiteiten		
Activiteiten en kantinekosten	4.429	4.596
	4.429	4.596

Huisvestingskosten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2021	2020
Huisvestingskosten		
Gas, water en elektra	7.093	6.684
Zakelijke belastingen	310	2.099
	7.402	8.783

Onderhoud/repatriekosten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2021	2020
Onderhoud/repatriekosten		
Regulier klein onderhoud boerderijen	19.138	25.244
	19.138	25.244

Kantoorkosten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2021	2020
Kantoorkosten		
Telefoon en internet	1.988	1.992
Contributies en abonnementen	1.317	3.197
Overige kantoorkosten	3.070	2.094
	6.374	7.283

Algemene kosten

	Verslag jaar	Vorig jaar
	2021	2020
Algemene kosten		
Administratiekosten	7.000	7.000
Verzekeringen	1.252	1.287
Algemene kosten	2.950	3.500
	11.202	11.787