



STICHTING ZORGBOERDERIJ SLANGENBURG

gevestigd te Doetinchem

Jaarrekening 2023



Te Poele-Bruil

Administratie- en
Belastingadvieskantoor

Te Poele-Bruil
Prins Bernhardstraat 9
7064 GC Silvolde
T 0315 200 000

www.tepoele-bruil.nl
info@tepoele-bruil.nl
Btw NL 8202 13 524 B01
KvK 09189775

STICHTING ZORGBOERDERIJ SLANGENBURG
t.a.v. de heer F.H.P. Janssen
Kommendijk 3
7004 HH DOETINCHEM

Silvolde, 28 februari 2024

Geachte heer Janssen,

Ingevolge uw opdracht doen wij u hierbij de
jaarrekening over 2023 van uw onderneming toekomen.

Inhoud van het rapport:

- pagina 1 : Algemene toelichtingen.
- pagina 2-3: Balans per 31 december 2023.
- pagina 4: Winst- en verliesrekening over 2023.
- pagina 5-7: Toelichting op de balans per 31 december 2023.
- pagina 8-10: Toelichting op de winst- & verliesrekening over 2023.
- bijlage: Materiële vaste activastaat.

Wij vertrouwen hiermede uw opdracht overeenkomstig uw
wensen te hebben vervuld en zijn tot het verstrekken van
nader gewenste inlichtingen uiteraard gaarne bereid.

Met vriendelijke groet,

E. Bruil RB



ALGEMENE TOELICHTINGEN.

Aard van de onderneming:

De activiteiten van de onderneming bestaan uit:

Het aanbieden van ondersteunende en activerende begeleiding voor mensen met een beperking of psychische problematiek. In combinatie met haar 100% dochtermaatschappij Hartwerk B.V., waarin de commerciële activiteiten worden geëxploiteerd.

De stichting staat bij de Kamer van Koophandel ingeschreven onder dossier: 84848391

Aard van de administratieve opdracht:

De administratie wordt binnen de onderneming bij gehouden, op basis van deze gegevens en aanvullende informatie is deze jaarrekening samengesteld. De activiteiten vallen onder de zorgvrijstelling voor de omzetbelasting, derhalve is de stichting geen omzetbelasting verschuldigd.

STICHTING ZORGBOERDERIJ SLAGENBURG

BALANS PER 31 DECEMBER 2023

ACTIVA

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
MATERIËLE VASTE ACTIVA		
Huurdersinvesteringen	26.600	30.030
Inventarissen	4.970	3.830
Vervoermiddelen	5.260	5.020
	<u>36.830</u>	<u>38.880</u>
FINANCIËLE VASTE ACTIVA		
Deelneming Hartwerk B.V.	<u>1</u>	<u>1</u>
VLOTTENDE ACTIVA		
Vorderingen		
Rekening courant Hartwerk B.V.	79.192	80.630
Debiteuren	10.316	10.987
Overige	276	1.316
	<u>89.784</u>	<u>92.933</u>
Liquide middelen		
Liquide middelen	<u>-666</u>	<u>96.400</u>
	<u>125.949</u>	<u>228.214</u>

STICHTING ZORGBOERDERIJ SLANGENBURG**PASSIVA**

	2023	2022
	€	€
ONDERNEMINGSVERMOGEN		
Stichtingsvermogen	<u>12.039</u>	<u>135.411</u>
LANGLOPENDE SCHULDEN		
Schuld F.H.P. Janssen (i.v.m. overname)	34.428	36.555
Lening A.W.J. Janssen	-	750
Lening A.W.J. Janssen - overbrugging	33.000	-
	<u>67.428</u>	<u>37.305</u>
KORTLOPENDE SCHULDEN		
Crediteuren	7.416	17.370
Reservering vakantiegeld	13.280	11.292
Reservering LIV/LKV	-2.141	-
Loonheffing	17.155	13.027
Pensioenregeling	6.473	6.045
Ontvangen vergoeding aanleg 2 Tunnelkassen	-	1.902
Reservering kosten jaarwerk/controle	3.500	3.500
Rente en kosten bank	49	69
Overloop kosten:		
Compagnie advieskosten strategie traject	-	1.543
Kosten RvT 2022	750	750
	<u>46.482</u>	<u>55.498</u>
	<u><u>125.949</u></u>	<u><u>228.214</u></u>

STICHTING ZORGBOERDERIJ SLAGENBURG**WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2023**

	2023		2022	
	€	€	€	€
Netto omzet	405.899	100,0%	521.471	
Kostprijs omzet	15.471	3,8%	11.068	
Bestedingen ontvangen subsidies	<u>89.158</u>	<u>22,0%</u>	<u>-</u>	
Bruto bedrijfsresultaat		301.270 74,2%		510.403
Kosten				
Personeelskosten	334.164		288.231	
Afschrijvingen materiële vaste activa	5.713		4.796	
Huisvestingskosten	27.691		30.760	
Exploitatiekosten	364		73	
Kantoorkosten	13.060		11.949	
Autokosten	8.314		4.585	
Verkoopkosten	10.010		3.823	
Algemene kosten	<u>25.967</u>		<u>30.075</u>	
		425.283 104,8%		374.292
Bedrijfsresultaat		<u>-124.013</u> <u>-30,6%</u>		<u>136.111</u>
Financiële baten en lasten		716		700
Bijzondere baten en lasten		1.357		-
Resultaat		<u><u>-123.372</u></u> <u><u>-30,4%</u></u>		<u><u>135.411</u></u>

STICHTING ZORGBOERDERIJ SLANGENBURG

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

	Huurders- invest.	Inven- tarissen	Vervoer- middelen	Totaal
	€	€	€	€
<u>Boekwaarde per 1 januari 2023</u>				
Aanschaffingswaarde	33.460	4.316	5.900	43.676
Cumulatieve afschrijvingen	3.430	486	880	4.796
	<u>30.030</u>	<u>3.830</u>	<u>5.020</u>	<u>38.880</u>
<u>Mutaties</u>				
Investerings	-	2.413	6.160	8.573
Afschrijvingen	3.430	1.273	1.010	5.713
Desinvesteringen	-	-	4.910	4.910
Afschrijving desinvesteringen	-	-	-	-
	<u>-3.430</u>	<u>1.140</u>	<u>240</u>	<u>-2.050</u>
<u>Boekwaarde per 31 december 2023</u>				
Aanschaffingswaarde	33.460	6.729	7.150	47.339
Cumulatieve afschrijvingen	6.860	1.759	1.890	10.509
	<u>26.600</u>	<u>4.970</u>	<u>5.260</u>	<u>36.830</u>

2023
€

2022
€

Vorderingen

Overige vorderingen: vooruitgefactureerde kosten		
Voorgeschoten kosten Ardennen	-	191
Vooruitbetaalde kosten ANWB	249	232
Doorbelasting gedeelte BHV cursus	-	520
Vooruitbetaalde verzekeringspremie	27	373
	<u>276</u>	<u>1.316</u>

Liquide middelen

Rabobank NL08 RABO 0378 4217 43	-	3.535
Rabobank NL40 RABO 3493 8114 89 (spaarrek.)	-	17.284
Rabobank NL43 RABO 0198 1536 94	-703	3.070
Rabobank NL23 RABO 3669 2530 76 (spaarrek.)	37	72.511
	<u>-666</u>	<u>96.400</u>

STICHTING ZORGBOERDERIJ SLANGENBURG

	<u>2023</u> €	<u>2022</u> €
Stichtingsvermogen		
Het verloop is als volgt:		
Stand per 1 januari	135.411	-
Resultaat	<u>-123.372</u>	<u>135.411</u>
	12.039	135.411
Stand per 31 december	<u>12.039</u>	<u>135.411</u>

Langlopende schulden

Schuld F.H.P. Janssen (i.v.m. overname)

Stand per 1 januari	36.555	43.373
Mutatie boekjaar	-2.127	-6.818
	<u>34.428</u>	<u>36.555</u>
Stand per 31 december	<u>34.428</u>	<u>36.555</u>

Lening A.W.J. Janssen

Dacia Logan KT-478-G

Stand per 1 januari	750	3.750
Opgenomen	<u>-</u>	<u>-</u>
	750	3.750
Aflossing	<u>750</u>	<u>3.000</u>
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>750</u>

Lening A.W.J. Janssen

Overbruggingskrediet

Stand per 1 januari	-	-
Opgenomen	<u>33.000</u>	<u>-</u>
	33.000	-
Aflossing	<u>-</u>	<u>-</u>
Stand per 31 december	<u>33.000</u>	<u>-</u>

Betreft een lening ter overbrugging van een tijdelijk liquiditeits tekort, de lening is in zijn geheel in januari 2024 terug betaald.

WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2023

	2023	2022
	€	€
<u>Netto omzet</u>		
Zorgdeclaraties	122.112	121.395
Subsidie gemeente Doetinchem	264.387	265.076
Ontvangen donaties:		
Stichting Kracht in Nederland	2.500	5.000
Rabo Foundation	-	77.000
Stichting DOEN	16.900	53.000
Ontvangen schenking	-	-
	<u>405.899</u>	<u>521.471</u>
<u>Kostprijs omzet</u>		
Directe kosten zorgboerderij	15.471	11.068
	<u>15.471</u>	<u>11.068</u>
<u>Bestedingen ontvangen subsidies</u>		
Uitgaven als gevolg van de ontvangen subsidies	89.158	-
	<u>89.158</u>	<u>-</u>
<u>Personeelskosten</u>		
Lonen en salarissen	251.407	215.835
Sociale lasten	66.383	55.668
Overige personeelskosten	16.374	16.728
	<u>334.164</u>	<u>288.231</u>
<u>Lonen en salarissen</u>		
Bruto lonen	274.119	212.443
Reservering vakantiegeld	499	17.964
Loonkostensubsidie	-21.308	-10.930
Tegemoetkoming loonkosten UWV (ziekengeld)	-	-3.642
LIV/LKV reservering	-1.903	-
	<u>251.407</u>	<u>215.835</u>
<u>Sociale lasten</u>		
Premie werknemersverzekeringen	29.593	23.739
Pensioenregeling	19.922	17.785
ZVW vergoeding	16.868	14.144
	<u>66.383</u>	<u>55.668</u>

	2023	2022
	€	€
Overige personeelskosten		
Reiskostenvergoeding	5.349	3.808
Inhuur externe krachten	7.174	3.457
Opleiding- en trainingskosten	899	2.579
Subsidie Stagefonds VWS	-874	-2.382
Overige personeelskosten	3.826	9.266
	<u>16.374</u>	<u>16.728</u>
<u>Afschrijvingen</u>		
Materiële vaste activa	<u>5.713</u>	<u>4.796</u>
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Huurdersinvesteringen	3.430	3.430
Inventarissen	1.273	486
Vervoermiddelen	1.010	880
	<u>5.713</u>	<u>4.796</u>
Resultaat bij verkoop activa	-	-
	<u>5.713</u>	<u>4.796</u>
<u>Overige bedrijfskosten</u>		
Huisvestingskosten	27.691	30.760
Exploitatiekosten	364	73
Kantoorkosten	13.060	11.949
Autokosten	8.314	4.585
Verkoopkosten	10.010	3.823
Algemene kosten	25.967	30.075
	<u>85.406</u>	<u>81.265</u>
Huisvestingskosten		
Huur	16.283	15.935
Energiekosten	2.872	6.236
Onderhoud	3.408	5.827
Dierversorging	956	391
Overige huisvestingskosten	4.172	2.371
	<u>27.691</u>	<u>30.760</u>
Exploitatiekosten		
Kleine aanschaffingen/ klein gereedschap	126	73
Onderhoud inventaris	96	-
Huur inventaris	142	-
Overige exploitatiekosten	-	-
	<u>364</u>	<u>73</u>

STICHTING ZORGBOERDERIJ SLAGENBURG

	2023	2022
	€	€
Kantoorkosten		
Kantoorbehoeften	822	746
Telefoon- en internetkosten	1.755	1.875
Contributies en Abonnementen	1.467	2.232
Kosten automatisering	8.864	7.039
Overige kantoorkosten	152	57
	<u>13.060</u>	<u>11.949</u>
Autokosten		
Brandstofkosten	3.230	1.699
Onderhoud en reparaties	1.245	1.434
Belastingen en verzekeringen	2.974	1.239
Parkeren	151	86
Overige autokosten	714	127
	<u>8.314</u>	<u>4.585</u>
Verkoopkosten		
Reclame en advertentiekosten	2.955	168
Representatiekosten	1.179	1.553
Bedrijfskleding	3.850	214
Overige verkoopkosten	2.026	1.888
	<u>10.010</u>	<u>3.823</u>
Algemene kosten		
Administratie-/Adviseurskosten	18.103	18.414
Overig (juridisch) advies	172	3.055
Verzekeringen	4.019	3.036
Kosten RvT (Raad van Toezicht)	750	750
Niet verrekenbare BTW voorbel.	-	3.447
Kosten accreditatie Federatie Landbouw & Zorg	1.718	
Overige	1.205	1.373
	<u>25.967</u>	<u>30.075</u>
<u>Financiële baten en lasten</u>		
Rentelasten		
Bank	722	676
Overige rentelasten	-6	24
	<u>716</u>	<u>700</u>
<u>Bijzondere baten en lasten</u>		
Baten:		
Niet geïncasseerde huurlast december 2022	<u>1.357</u>	<u>-</u>

Vaste activa
Materiële vaste activa

Stichting Zorgboerderij Slangenburg

OMSCHRIJVING	Jaar van aanschaf	Mnd	%	Aanschaf- waarde	Afschr. t/m 2022	Boek- waarde 31-12-2022	Inves- teringen	Desinves- teringen	Afschr. 2023	Boek- waarde 31-12-2023
<u>Huurdersinvesteringen</u>										
Huurdersinvesteringen - Eenmanszaak	1-1-2022	12	10,0	32.540	3.250	29.290	-		3.250	26.040
Schapenweide - Eenmanszaak	1-1-2022	12	20,0	920	180	740	-		180	560
				-	-	-	-		-	-
Totaal huurdersinvesteringen				33.460	3.430	30.030	-	-	3.430	26.600
<u>Inventaris</u>										
Laptop: HP Probook 450 Gb	26-4-2022	12	20	2.917	387	2.530	-		580	1.950
Tuinstoelen zorgboerderij	4-5-2022	12	20	700	90	610	-		140	470
Ikea - vaatwasser	6-12-2022	12	20	699	9	690	-		140	550
2 Lockerkasten 12 deurs	26-1-2023	11,0	20	-	-	-	1.163		213	950
Centrifuge (particulier)	15-3-2023	9,5	20	-	-	-	1.250		200	1.050
				4.316	486	3.830	2.413	-	1.273	4.970
<u>Vervoermiddelen</u>										
Dacia Logan KT-478-G	1-1-2022	12	20	4.400	880	3.520	-	3.410	110	-
Dacia Logan KT-478-G - restwaarde	1-1-2022	0	0	1.500	-	1.500	-	1.500	-	-
Volvo XC70 62-ZR-JN	13-2-2023	10,5	20				5.160		900	4.260
Volvo XC70 62-ZR-JN - restwaarde	13-2-2023	0	0				1.000		-	1.000
						-	-		-	-
Totaal vervoermiddelen				5.900	880	5.020	6.160	4.910	1.010	5.260
Totaal materiële vaste activa				43.676	4.796	38.880	8.573	4.910	5.713	36.830