



STICHTING ZORGBOERDERIJ SLANGENBURG

gevestigd te Doetinchem

Jaarrekening 2024



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, 27 februari 2025

Geachte heer Janssen,

Ingevolge uw opdracht doen wij u hierbij de
jaarrekening over 2024 van uw onderneming toekomen.

Inhoud van het rapport:

- pagina 1 : Algemene toelichtingen.
- pagina 2-3: Balans per 31 december 2024.
- pagina 4: Winst- en verliesrekening over 2024.
- pagina 5-7: Toelichting op de balans per 31 december 2024.
- pagina 8-10: Toelichting op de winst- & verliesrekening over 2024.
- 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 2024

ACTIVA

	<u>2024</u>	<u>2022</u>
	€	€
MATERIËLE VASTE ACTIVA		
Huurdersinvesteringen	23.170	26.600
Inventarissen	4.730	4.970
Vervoermiddelen	4.230	5.260
	<u>32.130</u>	<u>36.830</u>
FINANCIËLE VASTE ACTIVA		
Deelneming Hartwerk B.V.	<u>1</u>	<u>1</u>
VLOTTENDE ACTIVA		
Vorderingen		
Rekening courant Hartwerk B.V.	33.892	79.192
Debiteuren	8.192	10.316
Overige	254	276
	<u>42.338</u>	<u>89.784</u>
Liquide middelen		
Liquide middelen	<u>3.492</u>	<u>-666</u>
	<u>77.961</u>	<u>125.949</u>

STICHTING ZORGBOERDERIJ SLAGENBURG

PASSIVA

	<u>2024</u>	<u>2022</u>
	€	€
ONDERNEMINGSVERMOGEN		
Stichtingsvermogen	<u>-33.395</u>	<u>12.039</u>
LANGLOPENDE SCHULDEN		
Schuld F.H.P. Janssen (i.v.m. overname)	29.013	34.428
Lening A.W.J. Janssen - overbrugging	20.000	33.000
Lening F.G. Janssen - overbrugging	10.000	-
	<u>59.013</u>	<u>67.428</u>
KORTLOPENDE SCHULDEN		
Crediteuren	5.996	7.416
Reservering vakantiegeld	12.134	13.280
Reservering LIV/LKV	-2.891	-2.141
Loonheffing	17.511	17.155
Pensioenregeling	8.417	6.473
BTW afdracht	200	-
Reservering kosten jaarwerk/controle	5.500	3.500
Rente en kosten bank	40	49
Overloop kosten:		
Nog te ontvangen facturen kosten 2024	4.686	-
Kosten RvT	750	750
	<u>52.343</u>	<u>46.482</u>
	<u>77.961</u>	<u>125.949</u>

STICHTING ZORGBOERDERIJ SLAGENBURG

WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2024

	<u>2024</u>		<u>2023</u>	
	€	€	€	€
Netto omzet	479.319	100,0%	405.899	
Kostprijs omzet	17.857	3,7%	15.471	
Bestedingen ontvangen subsidies	<u>49.272</u>	<u>10,3%</u>	<u>89.158</u>	
Bruto bedrijfsresultaat		412.190 86,0%		301.270
Kosten				
Personeelskosten	366.346		334.164	
Afschrijvingen materiële vaste activa	6.046		5.713	
Huisvestingskosten	33.840		27.691	
Exploitatiekosten	579		364	
Kantoorkosten	13.898		13.060	
Autokosten	8.691		8.314	
Verkoopkosten	3.708		10.010	
Algemene kosten	<u>21.577</u>		<u>25.967</u>	
		454.685 94,9%		425.283
Bedrijfsresultaat	<u>-42.495</u>	<u>-8,9%</u>	<u>-124.013</u>	
Financiële baten en lasten	1.446		716	
Bijzondere baten en lasten	-1.493		1.357	
Resultaat	<u><u>-45.434</u></u>	<u><u>-9,5%</u></u>	<u><u>-123.372</u></u>	

STICHTING ZORGBOERDERIJ SLAGENBURG

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

	Huurders- invest.	Inven- tarissen	Vervoer- middelen	Totaal
	€	€	€	€
<u>Boekwaarde per 1 januari 2024</u>				
Aanschaffingswaarde	33.460	6.729	6.160	46.349
Cumulatieve afschrijvingen	6.860	1.759	900	9.519
	<u>26.600</u>	<u>4.970</u>	<u>5.260</u>	<u>36.830</u>
<u>Mutaties</u>				
Investerings	-	1.346	-	1.346
Afschrijvingen	3.430	1.586	1.030	6.046
Desinvesteringen	-	-	-	-
Afschrijving desinvesteringen	-	-	-	-
	<u>-3.430</u>	<u>-240</u>	<u>-1.030</u>	<u>-4.700</u>
<u>Boekwaarde per 31 december 2024</u>				
Aanschaffingswaarde	33.460	8.075	6.160	47.695
Cumulatieve afschrijvingen	10.290	3.345	1.930	15.565
	<u>23.170</u>	<u>4.730</u>	<u>4.230</u>	<u>32.130</u>

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
	€	€
Vorderingen		
Overige vorderingen:		
Vooruitbetaalde kosten ANWB	254	249
Vooruitbetaalde verzekeringspremie	-	27
	<u>254</u>	<u>276</u>

Liquide middelen

Rabobank NL43 RABO 0198 1536 94	3.492	-703
Rabobank NL23 RABO 3669 2530 76 (spaarrek.)	-	37
	<u>3.492</u>	<u>-666</u>

STICHTING ZORGBOERDERIJ SLAGENBURG

	<u>2024</u> €	<u>2023</u> €
Stichtingsvermogen		
Het verloop is als volgt:		
Stand per 1 januari	12.039	135.411
Resultaat	<u>-45.434</u>	<u>-123.372</u>
	-33.395	12.039
Stand per 31 december	<u><u>-33.395</u></u>	<u><u>12.039</u></u>

Langlopende schulden

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

Stand per 1 januari	34.428	36.555
Mutatie boekjaar	-5.415	-2.127
Stand per 31 december	<u><u>29.013</u></u>	<u><u>34.428</u></u>

Lening A.W.J. Janssen

Overbruggingskrediet

Stand per 1 januari	33.000	-
Opgenomen	<u>48.000</u>	<u>33.000</u>
	81.000	33.000
Aflossing	<u>61.000</u>	<u>-</u>
Stand per 31 december	<u><u>20.000</u></u>	<u><u>33.000</u></u>

Betreft een lening ter overbrugging van een tijdelijk liquiditeits tekort, de lening wordt in 24 gelijke termijnen afgelost.

Lening F.G. Janssen

Overbruggingskrediet

Stand per 1 januari	-	-
Opgenomen	<u>18.000</u>	<u>-</u>
	18.000	-
Aflossing	<u>8.000</u>	<u>-</u>
Stand per 31 december	<u><u>10.000</u></u>	<u><u>-</u></u>

Betreft een lening ter overbrugging van een tijdelijk liquiditeits tekort, de lening is in zijn geheel in januari 2025 terug betaald.

WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2024

	2024	2023
	€	€
<u>Netto omzet</u>		
Zorgdeclaraties	115.374	122.112
Subsidie gemeente Doetinchem	304.045	264.387
Belaste omzet	1.370	
Ontvangen donaties:		
Stichting Kracht in Nederland	2.500	2.500
Oranje Fonds	56.000	-
Stichting DOEN	-	16.900
Ontvangen schenking	30	
	<u>479.319</u>	<u>405.899</u>
<u>Kostprijs omzet</u>		
Directe kosten zorgboerderij	17.857	15.471
	<u>17.857</u>	<u>15.471</u>
<u>Bestedingen ontvangen subsidies</u>		
Uitgaven als gevolg van de ontvangen subsidies	49.272	89.158
	<u>49.272</u>	<u>89.158</u>
<u>Personeelskosten</u>		
Lonen en salarissen	266.762	251.407
Sociale lasten	75.414	66.383
Overige personeelskosten	24.170	16.374
	<u>366.346</u>	<u>334.164</u>
<u>Lonen en salarissen</u>		
Bruto lonen	295.237	274.119
Reservering vakantiegeld	-6.041	499
Loonkostensubsidie	-19.249	-21.308
Tegemoetkoming loonkosten UWV (ziekengeld)	-293	-
LIV/LKV reservering	-2.892	-1.903
	<u>266.762</u>	<u>251.407</u>
<u>Sociale lasten</u>		
Premie werknemersverzekeringen	33.880	29.593
Pensioenregeling	23.699	19.922
ZVW vergoeding	17.835	16.868
	<u>75.414</u>	<u>66.383</u>

	2024	2023
	€	€
Overige personeelskosten		
Reiskostenvergoeding	4.202	5.349
Inhuur externe krachten	7.858	7.174
Opleiding- en trainingskosten	4.680	899
Subsidie Stagefonds VWS	-	-874
Overige personeelskosten	3.409	3.826
Ziekteverzuimverzekering	4.021	-
	<u>24.170</u>	<u>16.374</u>
<u>Afschrijvingen</u>		
Materiële vaste activa	<u>6.046</u>	<u>5.713</u>
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Huurdersinvesteringen	3.430	3.430
Inventarissen	1.030	1.273
Vervoermiddelen	1.586	1.010
	<u>6.046</u>	<u>5.713</u>
Resultaat bij verkoop activa	-	-
	<u>6.046</u>	<u>5.713</u>
<u>Overige bedrijfskosten</u>		
Huisvestingskosten	33.840	27.691
Exploitatiekosten	579	364
Kantoorkosten	13.898	13.060
Autokosten	8.691	8.314
Verkoopkosten	3.708	10.010
Algemene kosten	21.577	25.967
	<u>82.293</u>	<u>85.406</u>
Huisvestingskosten		
Huur	20.672	16.283
Energiekosten	5.572	2.872
Onderhoud	1.615	3.408
Diervverzorging	1.308	956
Overige huisvestingskosten	4.673	4.172
	<u>33.840</u>	<u>27.691</u>
Exploitatiekosten		
Kleine aanschaffingen/ klein gereedschap	-	126
Onderhoud inventaris	241	96
Huur inventaris	338	142
Overige exploitatiekosten	-	-
	<u>579</u>	<u>364</u>

STICHTING ZORGBOERDERIJ SLAGENBURG

	2024	2023
	€	€
Kantoorkosten		
Kantoorbehoeften	-	822
Telefoon- en internetkosten	1.704	1.755
Contributies en Abonnementen	1.837	1.467
Kosten automatisering	9.400	8.864
Overige kantoorkosten	957	152
	<u>13.898</u>	<u>13.060</u>
Autokosten		
Brandstofkosten	3.689	3.230
Onderhoud en reparaties	1.022	1.245
Belastingen en verzekeringen	3.041	2.974
Parkeren	443	151
Overige autokosten	496	714
	<u>8.691</u>	<u>8.314</u>
Verkoopkosten		
Reclame en advertentiekosten	1.626	2.955
Representatiekosten	468	1.179
Bedrijfskleding	284	3.850
Overige verkoopkosten	1.330	2.026
	<u>3.708</u>	<u>10.010</u>
Algemene kosten		
Administratie-/Adviseurskosten	17.679	18.103
Overig (juridisch) advies	-	172
Verzekeringen	1.888	3.499
Kosten RvT (Raad van Toezicht)	1.270	1.270
Niet verrekenbare BTW voorbel.	-	-
Kosten accreditatie Federatie Landbouw & Zorg	119	1.718
Overige	621	1.205
	<u>21.577</u>	<u>25.967</u>
<u>Financiële baten en lasten</u>		
Rentelasten		
Rente baten	-440	-6
Bankkosten	506	722
Overige rentelasten (financieringen)	1.380	-
	<u>1.446</u>	<u>716</u>
<u>Bijzondere baten en lasten</u>		
Baten:		
Niet geïncasseerde huurlast december 2022	-	1.357
Lasten:		
Inhaal niet geïncasseerde huurlast	1.493	-

Vaste activa
Materiële vaste activa

Stichting Zorgboerderij Slangenburg

OMSCHRIJVING	Jaar van aanschaf	Mnd	%	Aanschaf- waarde t/m	Afschr. 2023	Boek- waarde 31-12-2023	Inves- teringen	Desinves- teringen	Afschr. 2024	Boek- waarde 31-12-2024
<u>Huurdersinvesteringen</u>										
Huurdersinvesteringen - Eenmanszaal	1-1-2022	12	10,0	32.540	6.500	26.040	-		3.250	22.790
Schapenweide - Eenmanszaak	1-1-2022	12	20,0	920	360	560	-		180	380
				-	-	-	-		-	-
Totaal huurdersinvesteringen				33.460	6.860	26.600	-	-	3.430	23.170
<u>Inventaris</u>										
Laptop: HP Probook 450 Gb	26-4-2022	12	20	2.917	967	1.950	-		580	1.370
Tuinstoelen zorgboerderij	4-5-2022	12	20	700	230	470	-		140	330
Ikea - vaatwasser	6-12-2022	12	20	699	149	550	-		140	410
2 Lockerkasten 12 deurs	26-1-2023	12	20	1.163	213	950	-		230	720
Centrifuge (particulier)	15-3-2023	12	20	1.250	200	1.050	-		250	800
Laptop HP 450 G9	5-2-2024	11	20	-	-	-	1.346		246	1.100
				6.729	1.759	4.970	1.346	-	1.586	4.730
<u>Vervoermiddelen</u>										
Volvo XC70 62-ZR-JN	13-2-2023	12,0	20	5.160	900	4.260	-		1.030	3.230
Volvo XC70 62-ZR-JN - restwaarde	13-2-2023	0	0	1.000	-	1.000	-		-	1.000
						-	-		-	-
Totaal vervoermiddelen				6.160	900	5.260	-	-	1.030	4.230
Totaal materiële vaste activa				46.349	9.519	36.830	1.346	-	6.046	32.130