

Stichting Zorgboerderij BuitenGewoon 3

Jaarrekening 2023

Inhoudsopgave

Jaarrekening 2023

Balans per 31 december 2023	2
Resultatenrekening 2023	3
Waarderingsgrondslagen	4
Toelichting balans per 31 december 2023	5
Overzicht materiële vaste activa	7
Overzicht langlopende schulden	8
Toelichting resultatenrekening 2023	9
Vaststelling jaarrekening	11

Zorgboerderij BuitenGewoon 3

Balans per 31 december 2023

	31-12-2023	31-12-2022
ACTIVA		
Vaste activa		
Materiële vaste activa	765.123	818.838
Financiële vaste activa	300.000	300.000
Vlottende activa		
Rekening-courant Pieter van Foreest	149.868	6.827
Overige te vorderen en vooruitbetaalde posten	13.364	8.243
Liquide middelen	171.569	135.089
	1.399.924	1.268.997
PASSIVA		
Eigen vermogen		
Saldo begin boekjaar	641.257	568.312
Resultaat boekjaar	171.087	72.945
	812.344	641.257
Langlopende schulden	489.950	535.750
Kortlopende schulden		
Rekening-courant Pieter van Foreest	-	-
Overige kortlopende schulden	97.630	91.990
	1.399.924	1.268.997

Zorgboerderij BuitenGewoon 3

Resultatenrekening 2023

	<u>2023</u>		<u>2022</u>	
	€	€	€	€
BEDRIJFSOPBRENGSTEN				
Zorgomzet		1.799.182		1.617.193
Overige bedrijfsopbrengsten		37.835		11.172
Som der bedrijfsopbrengsten		<u>1.837.017</u>		<u>1.628.365</u>
BEDRIJFSLASTEN				
Personeel		1.142.288		1.100.165
Afschrijvingen op materiële vaste activa		72.945		70.385
Overige bedrijfskosten				
- Voeding en huishouding	88.399		92.104	
- Algemeen	69.658		46.664	
- Cliëntgebonden kosten	59.686		43.197	
- Huisvesting	221.008		187.864	
		438.751		369.829
Som der bedrijfslasten		<u>1.653.984</u>		<u>1.540.379</u>
BEDRIJFSRESULTAAT		<u>183.033</u>		<u>87.986</u>
Financiële baten en lasten		11.946		15.041
RESULTAAT BOEKJAAR		<u><u>171.087</u></u>		<u><u>72.945</u></u>
RESULTAATBESTEMMING				
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>				
Algemene reserve		<u><u>171.087</u></u>		<u><u>72.945</u></u>

1.3 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

1.3.1 Algemeen

Continuïteitsveronderstelling

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

Vergelijking met voorgaand jaar

De grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van voorgaand jaar.

1.3.2 Grondslagen van waardering van activa en passiva

Activa en passiva

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.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder aftrek van cumulatieve afschrijvingen en cumulatieve bijzondere waardeverminderingen.

Vorderingen

Vorderingen worden opgenomen voor de nominale waarde. Een voorziening wordt getroffen op de vorderingen op grond van verwachte oninbaarheid.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden.

Schulden

Schulden worden opgenomen voor de nominale waarde.

1.3.3 Grondslagen van resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen.

De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben, uitgaande van historische kosten. Verliezen worden verantwoord als deze voorzienbaar zijn. Baten worden verantwoord als deze gerealiseerd zijn.

Baten en lasten uit voorgaande jaren die in dit boekjaar zijn geconstateerd, worden aan dit boekjaar toegerekend.

Zorgboerderij BuitenGewoon 3

Toelichting balans per 31 december 2023

	<u>31-12-23</u>	<u>31-12-22</u>
ACTIVA		
Materiële vaste activa		
Terreinvoorzieningen	138.411	144.231
Gebouwen	466.108	486.093
Installaties	94.205	122.286
Inventaris	56.553	52.578
Vervoersmiddelen	9.846	13.650
	<u>765.123</u>	<u>818.838</u>
<i>Het verloop is als volgt weer te geven:</i>		
Boekwaarde begin boekjaar	818.838	866.274
Investeringsboekjaar	19.230	22.949
Afschrijvingen	72.945	70.385
	<u>765.123</u>	<u>818.838</u>
Financiële vaste activa		
Lening aan stichting vrienden van de zorgboerderij	<u>300.000</u>	<u>300.000</u>
Te ontvangen en vooruitbetaalde posten		
Vooruitbetaalde kosten	13.364	8.243
	<u>13.364</u>	<u>8.243</u>
Liquide middelen		
Rabobank rekeningen-courant	21.569	25.089
Rabobank spaarrekening	150.000	110.000
	<u>171.569</u>	<u>135.089</u>

Zorgboerderij BuitenGewoon 3

Toelichting balans per 31 december 2023

	<u>31-12-23</u>	<u>31-12-22</u>
PASSIVA		
Langlopende schulden		
Betreft langlopende leningen	<u>489.950</u>	<u>535.750</u>
<i>Het verloop is als volgt weer te geven:</i>		
Stand per 1 januari	581.550	627.350
Aflossingen	<u>45.800-</u>	<u>45.800-</u>
Stand per 31 december	<u>535.750</u>	<u>581.550</u>
Aflossing komend boekjaar	<u>45.800</u>	<u>45.800</u>
Stand langlopende schulden per 31 december	<u>489.950</u>	<u>535.750</u>
 Kortlopende schulden		
Kortlopend deel langlopende leningen	45.800	45.800
Interest leningen	1.938	3.740
Inzet behandeldienst	-	-
Administratiekosten	45.000	40.964
Onderhoud	-	-
Overige	<u>4.892</u>	<u>1.486</u>
	<u>97.630</u>	<u>91.990</u>

Zorgboerderij BuitenGewoon 3

Overzicht materiële vaste activa

	<u>Terrein- voorzieningen</u> €	<u>Gebouwen verbouwingen</u> €	<u>Installaties</u> €	<u>Inventaris</u> €	<u>Vervoer</u> €	<u>Totaal</u> €
Stand per 1 januari 2023						
- aanschafwaarde	174.712	601.324	280.788	99.460	19.000	1.175.284
- cumulatieve afschrijvingen	30.481	115.226	158.503	46.886	5.350	356.446
Boekwaarde per 1 januari 2023	<u>144.231</u>	<u>486.098</u>	<u>122.285</u>	<u>52.574</u>	<u>13.650</u>	<u>818.838</u>
Mutaties in het boekjaar						
- investeringen	-	4.209	-	15.021	-	19.230
- financiering uit fondsen	-	-	-	-	-	-
- afschrijvingen	5.820	24.199	28.080	11.042	3.804	72.945
Mutaties in boekwaarde (per saldo)	<u>5.820-</u>	<u>19.990-</u>	<u>28.080-</u>	<u>3.979</u>	<u>3.804-</u>	<u>53.715-</u>
Stand per 31 december 2023						
- aanschafwaarde	174.712	605.533	280.788	114.481	19.000	1.194.514
- cumulatieve afschrijvingen	36.301	139.425	186.583	57.928	9.154	429.391
Boekwaarde per 31 december 2023	<u>138.411</u>	<u>466.108</u>	<u>94.205</u>	<u>56.553</u>	<u>9.846</u>	<u>765.123</u>
<i>Afschrijvingspercentages</i>	3,33%	3,33%	10,00%	10,00%	5,00%	

Zorgboerderij BuitenGewoon 3

Overzicht langlopende schulden

	Zorginstellingen Pieter van Foreest	Totaal
Oorspronkelijk leningbedrag	837.000	837.000
Aflossingswijze	lineair	
Looptijd	20 jaar	
Interest %	2,30	
Schuld per 1 januari 2023	581.550	581.550
Aflossingen boekjaar	45.800	45.800
Schuld per 31 december 2023	535.750	535.750
Langlopend	489.950	489.950
Kortlopend (aflossing 2024)	45.800	45.800
	535.750	535.750

Zorgboerderij Buitengewoon 3

Toelichting resultatenrekening 2023

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Bedrijfsopbrengsten		
Zorgomzet		
WLZ		
ZZP V&V incl. behandeling	1.592.280	1.438.999
Mutatiedagen	3.984	2.221
Kapitaalslasten	202.918	197.332
ZVW		
Aandeel Zorgboerderij 1 en 2	-	21.359-
	<u>1.799.182</u>	<u>1.617.193</u>
Overige opbrengsten		
Diverse fondsen/subsidies	24.330	2.064
Bijdragen cliënten	9.040	8.758
Overige	4.465	350
	<u>37.835</u>	<u>11.172</u>
Bedrijfslasten		
Personeelskosten		
Salarissen en sociale lasten	1.072.123	1.034.539
Administratie derden	45.000	40.964
Overige personeelskosten	25.165	24.662
	<u>1.142.288</u>	<u>1.100.165</u>
Afschrijvingen		
Terreinvoorzieningen	5.820	5.799
Gebouwen	24.199	22.820
Installaties	28.080	28.079
Inventaris	11.042	9.887
Vervoersmiddelen	3.804	3.800
	<u>72.945</u>	<u>70.385</u>

Toelichting resultatenrekening 2023

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Huishoudelijke kosten		
Voeding	55.391	52.304
Vervoerskosten	7.240	4.641
Huishoudelijke kosten	16.471	19.649
Huisdieren incl. dierenarts	6.236	6.987
Moestuin en planten	1.718	3.502
Overige	1.343	5.021
	<u>88.399</u>	<u>92.104</u>
Algemene kosten		
Kantoomiddelen en drukwerk	-	-
Telefoon en internet	8.395	5.858
Belastingen	6.404	4.377
Assuranties	9.228	10.550
Abonnementen	2.433	2.425
Lidmaatschappen	3.590	5.228
Representatie en PR	21.546	8.792
Vrijwilligers	4.276	3.689
Rechten Buma / Sena	2.247	-
Audiovisuele media	-	-
Overige	11.539	5.745
	<u>69.658</u>	<u>46.664</u>
Cliëntgebonden kosten		
Geneesmiddelen	25.260	16.187
Overige verpleging en verzorging	25.551	20.157
Ontspanning	8.875	6.853
	<u>59.686</u>	<u>43.197</u>
Huisvestingskosten		
Huur	102.047	95.867
Onderhoud tuin en terrein	12.865	3.404
Onderhoud gebouwen	22.350	11.318
Onderhoud installaties	20.012	34.711
Onderhoud inventaris	2.671	11.181
Energie - en waterverbruik	61.063	31.383
	<u>221.008</u>	<u>187.864</u>
Financiële baten en lasten		
Interest langlopende leningen	13.182	15.041
Ontvangen interest	1.236-	-
	<u>11.946</u>	<u>15.041</u>

Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

Het bestuur van de Stichting Zorgboerderij BuitenGewoon 3 heeft de jaarrekening 2023 vastgesteld in de vergadering van 21 mei 2024.