

BALANS	<u>Werkelijk 2021</u>	<u>Werkelijk 2022</u>	<u>Werkelijk 2023</u>
ACTIVA			
Vaste Activa (Inventaris)	€ 39,048.83	€ 31,860.86	€ 38,711.45
Vlotte Activa (geld in kas en op bank)			
Liquide middelen	€ 50,811.94	€ 65,488.16	€ 74,022.45
Debiteuren	€ 0.00	€ 1,969.00	€ 1,298.39
Overlopende activa (betreft dus inkomsten)	€ 812.00	€ 249.99	€ 649.68
Voorraad buffet	€ 0.00	€ 2,350.00	€ 2,456.25
Totaal activa	€ 90,672.77	€ 101,918.01	€ 117,138.22

PASSIVA			
Eigen Vermogen	€ 89,527.77	€ 90,776.19	€ 104,919.36
Voorziening Inrichting	€ 131.43	€ 10,000.00	€ 10,000.00
Waarborgsom Sleutels	€ 220.00	€ 1,061.82	€ 1,181.82
Overlopende passiva (betreft dus kosten)	€ 793.57	€ 80.00	€ 1,037.04
Totaal passiva	€ 90,672.77	€ 101,918.01	€ 117,138.22

BATEN	<u>Werkelijk 2021</u>	<u>Werkelijk 2022</u>	<u>Werkelijk 2023</u>	<u>Begroting 2023</u>	<u>Begroting 2024</u>	<u>Begroting 2025</u>
Contributie	€ 5,467.50	€ 5,866.50	€ 5,877.50	€ 6,000.00	€ 5,500.00	€ 5,500.00
Opbrengst activiteiten	€ 2,967.55	€ 20,058.33	€ 26,376.21	€ 24,000.00	€ 26,000.00	€ 27,000.00
Opbrengst buffet	€ 55.00	€ 14,890.31	€ 23,883.84	€ 20,000.00	€ 24,000.00	€ 25,000.00
Overige baten	€ 844.61	€ 112.24	€ 14,827.15	€ 0.00	€ 500.00	€ 500.00
Ontvangen rente	€ 7.16	€ 23.17	€ 659.68	€ 25.00	€ 700.00	€ 700.00
Gemeentesubsidies	€ 103,278.56	€ 118,820.24	€ 106,802.32	€ 104,820.24	€ 111,830.05	€ 113,000.00
	€ 112,620.38	€ 159,770.79	€ 178,426.70	€ 154,845.24	€ 168,530.05	€ 171,700.00

LASTEN						
Reservering Inrichting	€ 0.00	€ 9,868.57	€ 0.00	€ 2,000.00	€ 0.00	€ 0.00
Bestuur en organisatie	€ 3,292.35	€ 8,076.38	€ 11,725.79	€ 8,000.00	€ 11,500.00	€ 11,500.00
Huurkosten	€ 102,778.56	€ 104,320.04	€ 106,302.32	€ 104,320.24	€ 111,330.05	€ 112,500.00
Huisvestingskosten / beheer	€ 10,851.98	€ 15,205.74	€ 13,489.88	€ 14,000.00	€ 14,000.00	€ 15,000.00
Kantoorkosten	€ 1,066.18	€ 973.44	€ 1,157.75	€ 1,000.00	€ 1,200.00	€ 1,300.00
Kosten activiteiten	€ 945.22	€ 2,411.33	€ 2,956.48	€ 2,500.00	€ 3,000.00	€ 3,100.00
Buffetkosten	€ 0.00	€ 6,324.88	€ 8,720.34	€ 8,000.00	€ 9,000.00	€ 10,000.00
Afschrijvingskosten	€ 6,931.53	€ 7,187.97	€ 10,089.41	€ 8,000.00	€ 7,000.00	€ 7,000.00
Overige lasten	€ 778.00	€ 0.00	€ 442.15	€ 500.00	€ 500.00	€ 500.00
Energiekosten	€ 5,201.45	€ 4,154.02	€ 9,399.41	€ 6,000.00	€ 12,000.00	€ 12,000.00
Huur Externe ruimte i.v.m. verbouwing	€ 9,521.85	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00
Winst	€ -28,746.74	€ 1,248.42	€ 14,143.17	€ 525.00	€ -1,000.00	€ -1,200.00
	€ 112,620.38	€ 159,770.79	€ 178,426.70	€ 154,845.24	€ 168,530.05	€ 171,700.00



Financieel jaarverslag de Boerderij Breugel 2023

Toelichting 2023

Balans

Vaste Activa

De waarde van onze Vaste activa is flink toegenomen in 2023 ondanks de flinke afschrijving van (€ 10,089.41). Dit is te verklaren door de grote investering in de Loods die voorzien is van een nieuwe vloer en gordijnen (€ 16,940). In 2023 hebben we de vaste activa lijst opgeschoond door een aantal kleine posten volledig af te schrijven.

Vlotte activa

Ook in 2023 zijn onze liquide middelen behoorlijk toegenomen ten opzichte van het vorige jaar, ondanks een grote investering in de Loods. Dit is voor het grootste deel te verklaren doordat deze investering is gesponsord door het Oranjefonds en het VSB-fonds (€ 14,000) waar we in de begroting voor 2023 geen rekening mee hadden gehouden.

Naar aanleiding van een opmerking over de minimale reserve, oftewel financiële buffer, tijdens de eerste ALV in 2023, heeft het bestuur hier nader naar gekeken. We hebben een aantal rampenscenario's bekeken: Brand, Lockdown, Natuurramp, Waterschade en Economische recessie. Om dergelijke rampen 2 jaar te kunnen overleven zijn we tot de conclusie gekomen dat we een financiële buffer van € 60,000 moeten hebben. Dat is vanaf nu het streefbedrag voor de liquide middelen dat jaarlijks voor inflatie gecorrigeerd zal worden (2024: € 62,280). Het huidige saldo van € 74,022.45 is dus flink hoger. Dit betekent dat we de komende jaren extra kunnen investeren in de inventaris van de Boerderij.

Debiteuren

In 2023 hebben we geen oninbare vorderingen uitstaan en ook alle debiteuren (op één na) hebben hun facturen betaald (28 mrt 2024).

Passiva

In 2023 hebben we € 14,143.17 winst gemaakt, waarvan € 14,000 door de extra sponsoring. Deze winst is weg geboekt in de balans tegen het Eigen vermogen dat daarmee dus gestegen is. Verder is de reservering van € 10,000 ten behoeve van de Voorziening Inrichting, te besteden in 2024 behouden. Dit kunnen we bekostigen uit de liquide middelen.

Baten en lasten

Contributie

De contributie-inkomsten in 2023 zijn minimaal gestegen.

Omzet activiteiten

Dit is een mooi resultaat, hoger dan begroot en zelfs hoger dan pre Corona 2019.

Buffet

Dit is een mooi resultaat, zelfs meer dan pre-Corona 2019. De opbrengst is netto € 15,163.50 Euro, en dat is veel meer dan in 2019.

Overige baten

We hebben geweldige donaties gekregen van met name het Oranje fonds en VSB fonds voor de inrichting van de Loods!

Reservering inrichting / Aanschaf inrichting

In 2022 hadden we een Reservering voor de inrichting voor het volgende jaar in de begroting opgenomen. We hadden toen een bedrag van € 10,000 gereserveerd voor uitgaven voor vloer en gordijnen in de Loods in 2023. Uiteindelijk is maar een klein deel van dit bedrag hiervoor gebruikt, aangezien deze investering gesponsord werd door het Oranjefonds en het VSB-fonds. Daardoor, en door de operationele winst hebben we op de balans deze reservering van € 10,000 kunnen behouden, te besteden in 2024. We hebben een meerjareninvesteringsplan gemaakt voor de komende 3 jaar met daarin de uitgaven voor onderhoud en investeringen in nieuwe inventaris.

Bestuur en organisatie

Dit zijn met name de kosten voor PR, inclusief het gedrukte Boerderij-programmaboekje. De uitgaven zijn hoger dan begroot. Dit is te verklaren door gestegen bankkosten en de aanschaf van een tweede PIN-automaat. Verder zijn er extra kosten gemaakt voor een etentje in de Boerderij voor de vrijwilligers en zijn er notariskosten gemaakt in verband met de statutenwijziging.

Huisvestingskosten/ beheer

Dit zijn voornamelijk de kosten voor het schoonmaken, de afvalverwerking en de beveiliging van de Boerderij.

Afschrijvingskosten

Zoals vermeld onder het kopje "Vaste Activa" hebben we de vaste activa lijst opgeschoond door een aantal kleine posten volledig af te schrijven. Daardoor is deze post iets groter dan begroot.

Energiekosten

De energiekosten zijn tegengevallen. Dit komt doordat we een gunstig contract hadden dat helaas echter tot April 2023 liep. Het vaste contract dat we hierna afsloten is flink duurder.

Resumé

Door de drukke bezetting van de Boerderij in 2023, een winstgevend buffet en forse onvoorziene extra subsidies hebben we financieel een prima jaar gehad. Tevens hebben we voor bijna € 17,000 geïnvesteerd in de inrichting. In 2023 hebben we een vol jaar met het nieuwe tariefsysteem gewerkt en verliep de facturatie via de Zalenplanner die direct gekoppeld is aan de planning. Het bestuur heeft dit geëvalueerd en we zijn zeer positief over het gebruik van het systeem. Daarom wordt het gehandhaafd en zijn er tevens voor 2024 geen tariefswijzigingen voorzien. De buffetopbrengsten zijn goed, en daarom ook hier geen tariefswijzigingen voor 2024.

Toelichting Begroting 2024 en 2025

In 2024 en 2025 verwachten we op gelijke voet door te gaan als in 2023, met een lichte groei. We hebben een 3 – jarig onderhouds- en investeringsplan gemaakt dat we de komende jaren gaan uitvoeren. We gaan per jaar € 10,000 uitgeven aan de inrichting. In de begroting zal dit daardoor leiden tot een verlies. Aangezien we een hoger saldo liquide middelen hebben dan noodzakelijk is dit niet erg, zelfs gewenst, en zullen we het saldo dus geleidelijk gaan verlagen.

Verder hebben we een hoger bedrag opgenomen voor de energiekosten, gebaseerd op ons vast energiecontract.

Het Bestuur,

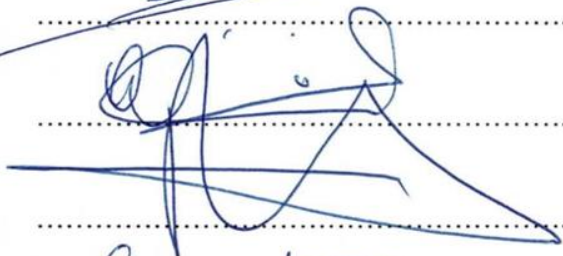
Pieter Wesselink, voorzitter

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Wesselink', written over a horizontal dotted line.

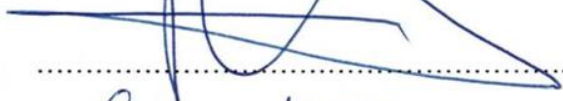
Jos ten Brink, lid (projecten)

A handwritten signature in blue ink, written over a horizontal dotted line.

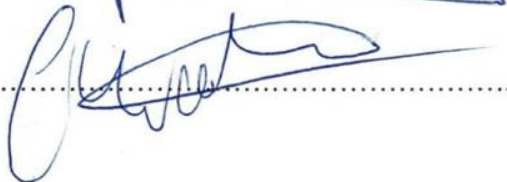
Jan Enderink, lid (beheer)

A handwritten signature in blue ink, written over a horizontal dotted line.

Frans den Hengst, secretaris

A handwritten signature in blue ink, written over a horizontal dotted line.

Jeroen van de Water, penningmeester

A handwritten signature in blue ink, written over a horizontal dotted line.