



Rapport
Kinderboerderij de Pijp
te Amsterdam

Inzake
jaarstukken 2016

Inhoud

	Blad
Opdracht	2
Jaarstukken 2016	
Jaarrekening	
Balans per 31 december 2016	5
Exploitatierekening 2016	7
Toelichting	8
Overige gegevens	16

Kinderboerderij de Pijp
Amsterdam

Aan het bestuur van
Vereniging kinderboerderij de Pijp
Postbus 51265
1007 EG Amsterdam

Amsterdam, 12 februari 2017

Geachte bestuursleden,

Opdracht

Conform uw opdracht heb ik de jaarrekening 2016 van Kinderboerderij de Pijp bestaande uit de balans per 31 december 2016 en de exploitatierekening over 2016 met de toelichting daarop samengesteld.

Controle door een onafhankelijk accountant zal nog volgen.

Tot een nadere toelichting ben ik gaarne bereid,

Vereniging Kinderboerderij de Pijp,

Koen de Kloet
Penningmeester Kinderboerderij de Pijp

Kinderboerderij de Pijp
Amsterdam

Jaarstukken 2016

- Jaarrekening
- Overige gegevens

2. Financieel Jaarverslag

Jaarrekening

- Balans
- Exploitatierekening
- Toelichting

÷

Balans per 31-12-2016

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
Actief		
Vorderingen en overlopende activa	152	150
Liquide middelen	28.357	22.253
	<hr/>	<hr/>
	<u>28.509</u>	<u>22.403</u>

Balans per 31-12-2016

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
Passief		
Eigen vermogen	25.896	19.857
Kortlopende schulden en overlopende passiva	2.613	2.546
	<hr/>	<hr/>
	<u>28.509</u>	<u>22.403</u>

Exploitatierkening 2016

	<u>2016</u>	<u>Begroot 2016</u>	<u>2015</u>
	€	€	€
Exploitatiesubsidie	43.254	43.254	43.254
Verenigingsinkomsten	8.872	10.000	7.222
Omzet feesten	1.124	1.000	336
Overige inkomsten	<u>3.765</u>	<u>5.000</u>	<u>4.643</u>
Totaal inkomsten	57.015	59.254	55.455
Huisvestingskosten	17.950	35.857	16.803
Organisatiekosten	30.884	28.747	28.227
Educatiekosten	1.503	3.000	3.031
Vereniging UIT	6.683	8.650	7.246
Financiële baten en lasten	<u>-5</u>	<u>-</u>	<u>-2</u>
Totaal uitgaven	57.015	76.254	55.455
Saldo	<u><u>0</u></u>	<u><u>-17.000</u></u>	<u><u>0</u></u>

Toelichting op de posten van de balans

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
Vorderingen		
Vooruitbetaalde bedragen	82	80
Nog te ontvangen inkomsten	<u>70</u>	<u>16</u>
Nog te ontvangen		
Liquide middelen		
Bankrekeningen:		
Postbank Kapitaalrekening 4626999	18.403	17.786
Postbank Betaalrekening 4626999	3.453	1.066
Postbank Beheerrekening 264791	180	300
Postbank Educatierekening 1759390	<u>192</u>	<u>248</u>
	22.228	19.400
Kasgeld:		
Kluis	6.065	2.818
Educatie	<u>64</u>	<u>35</u>
	6.129	2.853
Totaal liquide middelen	<u>28.357</u>	<u>22.253</u>

Toelichting op de posten van de balans

	<u>2015</u>	<u>2015</u>
	€	€
Eigen vermogen		
Egalisatiereserve		
Stand 01-01-2015	2.540	2.540
Mutatie	<u>0</u>	<u>0</u>
Stand 01-01-2015	2.540	2.540
Bestemmingsreserve achterstandsonderhoud		
Stand 01-01-2015	14.411	16.422
Mutatie	<u>6.038</u>	<u>- 2.011</u>
Stand 31-12-2015	20.449	14.411
Bestemmingsreserve educatie		
Stand 01-01-2015	2.906	2.906
Mutatie	<u>0</u>	<u>0</u>
Stand 31-12-2015	2.906	2.906
Totaal eigen vermogen	<u>25.895</u>	<u>19.857</u>
Kortlopende schulden en overlopende passiva		
Zie Bijlage	<u>2.613</u>	<u>2.546</u>

Toelichting op de exploitatierekening

	<u>2016</u>	<u>Begroot 2016</u>	<u>2015</u>
	€	€	€
Exploitatiesubsidie			
Regulier	43.254	43.254	43.254
Totaal exploitatiesubsidie IN	43.254	43.254	43.254
Verenigingsinkomsten			
Contributies	4.660		1.588
Donaties	70		1.396
Giften bedrijven	1.313		840
Giften particulieren	400		824
Anonieme donaties	2.429		2.574
	8.872	10.000	7.222
Omzet feesten			
Omzet schapenscheerfeest	1.124		366
Omzet Dierendag			-
Omzet andere feesten			-
	1.124	1000	366
Overige inkomsten			
Omzet Koffieautomaat	464		745
Omzet Maisapparaat	2.621		3.339
Omzet Logeren	38		300
Omzet Lessen	-		-
Omzet kleine verkoop	25		74
Gebruik locatie	-		-
Wecycle	500		-
Rente	117		185
	3.765	5000	4.643
Totaal Verenigingsinkomsten	13.761	16.000	12.231
	57.015	59.254	55.455

Toelichting op de exploitatierekening

	<u>2016</u>	<u>Begroot 2016</u>	<u>2015</u>
	€	€	€
Accommodatie			
Huisvesting			
Huur	103	103	103
Gas/Elektra	2.712	3.000	3.555
Water/Rioolrecht	2.101	1.600	788
Belasting onr. zaken	1.622	1.275	520
Brand verzekering	785	763	772
Onderhoud brandmiddelen	401	500	378
	<u>7.724</u>	<u>7.241</u>	<u>6.116</u>
Onderhoud			
Gebouwen	376		637
Dierverblijven	6		5.183
Groenvoorziening	1.430		724
Speeltoestellen	237		812
Terrein	127		176
Overig	1.589		2.550
Aanschaf/onderhoud gereedschap	414		1.068
Vrijval reservering	6.038		- 2.011
	<u>10.217</u>	<u>11.616</u>	<u>9.139</u>
Vervanging/Nieuwbouw	-	17.000	-
	<u>0</u>	<u>17.000</u>	<u>0</u>
Accommodatie overig			
Huisvesting overig	-	-	-
Aankoop speeltoestellen	9	-	1.548
	<u>9</u>	<u>0</u>	<u>1.548</u>
	<u>17.950</u>	<u>35.857</u>	<u>16.803</u>

Toelichting op de exploitatierekening

Organisatie	2016	Begroot 2016	2015
€	€	€	€
Kantoorkosten			
Printer/inkt	219	500	-
Computer	166	250	-
Website	121	-	61
Internet	328	305	305
Telefoon	619	572	572
Boekhouding	576	1.800	519
Bank kosten	310	350	291
Overige kantoorkosten	712	250	762
	3.051	4.027	2.510
Personeelskosten			
Reiskostenvergoeding	-	-	-
Kerstpaketten mee/best	398	500	414
Overige personeelskosten	68	300	675
	466	800	939
Verzekering			
Bestuursverzekering	454	450	454
WA verzekering	140	140	140
Ongevallen	168	170	168
Verzekering inventaris	503	-	-
Overig	-	-	-
	1.265	760	762
Vuilafvoer			
Bedrijfsafval	7.647	6.500	6.204
Papier	220	125	188
Puin	31	300	212
Milieuheffing	394	335	329
Overig	-	-	-
	8.292	7.260	6.933

Kinderboerderij de Pijp
Amsterdam

Dierv verzorging

Voer	7.699	6.500	7.296
Voorzieningen	2.812	2.750	3.195
Dierenarts	3.179	3.000	4.135
Aanschaf dieren	338	500	412
Afvoer dode dieren	20	100	28
Overig	284	500	411
	14.332	13.350	15.477

Ongedierte/Epidemieën

Ongediertebestrijding	648	500	488
Epidemiekosten	1.080	-	229
	1.728	500	677

Hygiëne/Kleding

Kleding	94	500	299
Ontsmettingskosten	-	-	-
	94	500	299

Scholing

Cursuskosten	1.394	750	-
Reiskosten cursus	-	50	35
Overig	-	-	-
	1.394	800	35

Overige organisatiekosten

Abonnementen	262	750	545
Overig	-	-	50
	262	750	595

	30.884	28.747	28.227
--	---------------	---------------	---------------

Toelichting op de exploitatierekening

	<u>2016</u>	<u>Begroot 2016</u>	<u>2015</u>
	€	€	€
Educatie			
Schoollessen			
Leskosten	206	1.200	711
Administratie	362	200	399
Overig	-	100	1.016
	<u>568</u>	<u>1.500</u>	<u>2.126</u>
Workshops			
Workshopkosten	921	500	799
Vakantieprojecten	14	200	39
Overig	-	-	-
	<u>935</u>	<u>700</u>	<u>838</u>
Overig			
Educatieve spellen	-	600	-
Overig	-	200	67
Vrijval reserve	-	-	-
	<u>0</u>	<u>800</u>	<u>67</u>
	<u>1.503</u>	<u>3.000</u>	<u>3.031</u>

Toelichting op de exploitatierekening

	<u>2016</u>	<u>Begroot 2016</u>	<u>2015</u>
	€	€	€
Vereniging UIT			
Feesten en Activiteiten			
Schapenscheren	1.012	1.000	914
Dierendag	123	250	157
Overig	207	-	92
	<u>1.342</u>	<u>1.250</u>	<u>1.013</u>
Vrijwilligers			
Jeugd			
Sinterkerst	-	150	293
Jeugdkamp	322	250	273
Vergaderingen	-	50	-
Overig	-	-	-
	<u>322</u>	<u>450</u>	<u>566</u>
Volwassenen			
Feesten/borrels	529	700	667
Eindejaarspresentje	536	500	797
Presentjes	96	150	81
Vergaderingen	139	150	159
Overig	212	-	43
	<u>1.512</u>	<u>1.500</u>	<u>1.747</u>
Info/mailing			
Krantje/nieuwsbrief	-	250	-
Mailing	447	750	318
PR kosten	-	300	-
Overig	-	-	-
	<u>447</u>	<u>1.300</u>	<u>318</u>
Automaten			
Maisautomaat	216	250	263
Koffieautomaat	468	500	185
Overig	-	-	-
	<u>684</u>	<u>750</u>	<u>448</u>

Kinderboerderij de Pijp
Amsterdam

Huishoudelijk

Consumpties	568	850	469
Huishoudelijke art.	621	750	962
Statiegeld	-	-	-10
Overig	-	-	561
	<u>1.189</u>	<u>1.600</u>	<u>1.982</u>

Overig

Overige verenigingskosten	12	-	253
Bestuursvergoeding	750	1.500	-
Leden administratie	530	300	683
Kasverschillen	-105	-	86
	<u>1.187</u>	<u>1.800</u>	<u>1.172</u>
	<u>6.683</u>	<u>8.650</u>	<u>7.246</u>

Toelichting op de exploitatierekening

	<u>2016</u>	<u>Begroot 2016</u>	<u>2015</u>
	€	€	€
Financiële Baten en lasten			
Betalingsverschillen	-5	-	-2
Vrijval egalisatiereserve	-	-	-
	<u>-5</u>	<u>-</u>	<u>-2</u>
	<u><u>-5</u></u>	<u><u>-</u></u>	<u><u>-2</u></u>

Toelichting op de exploitatierekening

Inkomsten en uitgaven

Vanaf 1999 wordt de subsidie toegekend volgens het principe van **budgetfinanciering**. Kort gezegd komt het erop neer dat het accent verlegd wordt van een nauw omschreven financieel kader, waarin de diverse uitgavenposten min of meer vast liggen, naar een beoordeling van de prestaties van de instelling. Daarbij worden ieder jaar de doelstellingen vastgesteld en gecontroleerd waaraan de instelling moet voldoen. Als die gehaald zijn wordt subsidie toegekend. De exploitatiesubsidie moeten we dus zien als een bijdrage in de materiële kosten om de doelstellingen te halen.

Inkomsten

De exploitatiesubsidie 2016 van het stadsdeel is met 43.254 euro 0,0 % lager dan de 43.254 euro subsidie voor het jaar 2015.

De verenigingsinkomsten ad 13.716 euro zijn in 2016 met 1.485 euro toegenomen ten opzichte van deze inkomsten in 2015 ad 12.231 euro.

Grote giften in 2016 waren:

Stichting dierenfonds	€	120
Brinkie Muntenactie	€	485
Vondelstede	€	200
Sarphatihuis	€	100
Oranjekerk	€	100

Giften van privépersonen worden om privacyredenen niet met namen genoemd!

Toelichting op de exploitatierekening

Uitgaven

Uitleg bij opvallende posten

Vervanging/nieuwbouw:

In de begroting staat hier een bedrag bij van 17.000 euro. Dit was bedoeld voor de vervanging van een van de stallen (chalet). Uit opgevraagde offertes bleek dit duurder dan verwacht en deze vervanging is dan ook uitgesteld tot 2017.

Epidemiekosten:

Voor de vogelgriep is er een partytent aangeschaft om onze vogels in te huisvesten de volledige kosten van 1.080 euro vallen hier onder.

Scholing:

Er is een BHV cursus gehouden voor onze medewerkers deze kosten zouden voor combi wel zijn deze hebben wij alleen niet ontvangen.

Verzekering Inventaris:

Dit is een nieuwe verzekering die wij hebben afgesloten mocht er iets gebeuren met de inventaris.

Overige gegevens

Gebeurtenissen na balansdatum

Er hebben na afloop van het boekjaar geen gebeurtenissen met belangrijke financiële gevolgen plaatsgevonden, welke een invloed zouden kunnen hebben op het beeld wat in de jaarrekening wordt geschetst.

Ondertekening van de Jaarrekening
Amsterdam, 12 februari 2017

Bestuur kinderboerderij de Pijp

Kinderboerderij de Pijp
te Amsterdam