



Rapport
Kinderboerderij de Pijp
te Amsterdam

Inzake
jaarstukken 2015

Inhoud

	Blad
Opdracht	2
Jaarstukken 2015	
Jaarrekening	
Balans per 31 december 2015	5
Exploitatierekening 2015	7
Toelichting	8
Overige gegevens	16

Kinderboerderij de Pijp
Amsterdam

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

Amsterdam, 26 maart 2016

Geachte bestuursleden,

Opdracht

Conform uw opdracht heb ik de jaarrekening 2015 van Kinderboerderij de Pijp bestaande uit de balans per 31 december 2015 en de exploitatierekening over 2015 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 2015

- Jaarrekening
- Overige gegevens

2. Financieel Jaarverslag

Jaarrekening

- Balans
- Exploitatierekening
- Toelichting

÷

Balans per 31-12-2015

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
Actief		
Vorderingen en overlopende activa	150	197
Liquide middelen	22.253	23.833
	<hr/>	<hr/>
	<u>22.403</u>	<u>24.030</u>

Balans per 31-12-2015

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
Passief		
Eigen vermogen	19.857	21.868
Kortlopende schulden en overlopende passiva	2.546	2.162
	<hr/>	<hr/>
	<u>22.403</u>	<u>24.030</u>

Exploitatierkening 2014

	<u>2015</u>	<u>Begroot 2015</u>	<u>2014</u>
	€	€	€
Exploitatiesubsidie	43.254	43.254	43.254
Verenigingsinkomsten	7.222		11.297
Omzet feesten	336		621
Overige inkomsten	4.643		4.940
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Totaal inkomsten	55.455	59.254	60.111
Huisvestingskosten	16.803		19.706
Organisatiekosten	28.227		30.999
Educatiekosten	3.031		1.638
Vereniging UIT	7.246		7.769
Financiële baten en lasten	-2		-1
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Totaal uitgaven	55.455	59.254	60.111
Saldo	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u> -/-	<u><u>0</u></u>

Toelichting op de posten van de balans

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
Vorderingen		
Vooruitbetaalde bedragen	80	-
Nog te ontvangen inkomsten	<u>70</u>	<u>16</u>
Nog te ontvangen		
Liquide middelen		
Bankrekeningen:		
Postbank Kapitaalrekening 4626999	17.786	20.352
Postbank Betaalrekening 4626999	1.066	1.934
Postbank Beheerrekening 264791	300	597
Postbank Educatierekening 1759390	<u>248</u>	<u>154</u>
	19.400	23.037
Kasgeld:		
Kluis	2.818	662
Educatie	<u>35</u>	<u>135</u>
	2.853	797
Totaal liquide middelen	<u>22.253</u>	<u>23.833</u>

Toelichting op de posten van de balans

	<u>2015</u>	<u>2014</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	16.422	13.585
Mutatie	<u>- 2.011</u>	<u>2.857</u>
Stand 31-12-2015	14.411	16.422
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>19.857</u>	<u>21.868</u>
Kortlopende schulden en overlopende passiva		
Zie Bijlage	<u>2.546</u>	<u>2.162</u>

Toelichting op de exploitatierekening

	<u>2015</u>	<u>Begroot 2015</u>	<u>2014</u>
	€	€	€
Exploitatiesubsidie			
Regulier	43.254	43.254	43.254
Totaal exploitatiesubsidie IN	<u>43.254</u>	<u>43.254</u>	<u>43.254</u>
Verenigingsinkomsten			
Contributies	1.588		1.726
Donaties	1.396		5.556
Giften bedrijven	840		1.035
Giften particulieren	824		85
Anonieme donaties	2.574		2.895
	<u>7.222</u>	<u>10.000</u>	<u>11.297</u>
Omzet feesten			
Omzet schapenscheerfeest	366		621
Omzet Dierendag	-		-
Omzet andere feesten	-		-
	<u>366</u>	<u>1000</u>	<u>621</u>
Overige inkomsten			
Omzet Koffieautomaat	745		722
Omzet Maisapparaat	3.339		3.223
Omzet Logeren	300		502
Omzet Lessen	-		0
Omzet kleine verkoop	74		78
Gebruik locatie	-		-
Wecycle	-		250
Rente	185		164
	<u>4.643</u>	<u>5000</u>	<u>4.940</u>
Totaal Verenigingsinkomsten	12.231	16.000	16.857
	<u>55.455</u>	<u>59.254</u>	<u>60.111</u>

Toelichting op de exploitatierekening

	<u>2015</u>	<u>Begroot 2015</u>	<u>2014</u>
	€	€	€
Accommodatie			
Huisvesting			
Huur	103	103	103
Gas/Elektra	3.555	3.000	3.047
Water/Rioolrecht	788	1.600	1.573
Belasting onr. zaken	520	1.275	1.275
Brand verzekering	772	763	763
Onderhoud brandmiddelen	378	500	478
	<u>6.116</u>	<u>7.241</u>	<u>7.238</u>
Onderhoud			
Gebouwen	637		776
Dierverblijven	5.183		1.657
Groenvoorziening	724		312
Speeltoestellen	812		1.003
Terrein	176		3.008
Overig	2.550		2.279
Aanschaf/onderhoud gereedschap	1.068		438
Vrijval reservering	- 2.011		2.995
	<u>9.139</u>	<u>11.416</u>	<u>12.468</u>
Vervanging/Nieuwbouw	-	-	-
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Accommodatie overig			
Huisvesting overig	-	-	-
Aankoop speeltoestellen	1.548	-	-
	<u>1.548</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u><u>16.803</u></u>	<u><u>18.657</u></u>	<u><u>19.706</u></u>

Toelichting op de exploitatierekening

Organisatie	2015	Begroot 2015	2014
€	€	€	€
Kantoorkosten			
Printer/inkt	-	500	482
Computer	-	250	7
Website	61	-	-
Internet	305	305	305
Telefoon	572	572	572
Boekhouding	519	1.800	1.826
Bank kosten	291	350	365
Overige kantoorkosten	762	250	250
	2.510	4.027	3.807
Personeelskosten			
Reiskostenvergoeding	-	-	-
Kerstpaketten mee/best	414	500	509
Overige personeelskosten	675	300	1.222
	939	800	1.730
Verzekering			
Bestuursverzekering	454	450	454
WA verzekering	140	140	140
Ongevallen	168	170	168
Overig	-	-	-
	762	760	761
Vuilafvoer			
Bedrijfsafval	6.204	6.500	6.411
Papier	188	125	124
Puin	212	300	0
Milieuheffing	329	335	335
Overig	-	-	-
	6.933	7.260	6.870
Dierv verzorging			
Voer	7.296	6.500	6.461
Voorzieningen	3.195	2.750	2.754
Dierenarts	4.135	3.000	3.830
Aanschaf dieren	412	500	1.190
Afvoer dode dieren	28	100	72
Overig	411	500	497
	15.477	13.350	14.804

Kinderboerderij de Pijp
Amsterdam

Ongedierte/Epidemieën			
Ongediertebestrijding	488	500	377
Epidemiekosten	229	-	775
	677	500	1.151
Hygiëne/Kleding			
Kleding	299	500	450
Ontsmettingskosten	-	-	-
	299	500	450
Scholing			
Cursuskosten	-	900	657
Reiskosten cursus	35	100	21
Overig	-	-	-
	35	1.000	678
Overige organisatiekosten			
Abonnementen	545	750	731
Overig	50	-	16
	595	750	746
	28.227	28.947	30.999

Toelichting op de exploitatierekening

	<u>2015</u>	<u>Begroot 2015</u>	<u>2014</u>
	€	€	€
Educatie			
Schoollessen			
Leskosten	711	1.200	694
Administratie	399	200	184
Overig	1.016	100	0
	2.126	1.500	878
Workshops			
Workshopkosten	799	500	475
Vakantieprojecten	39	200	0
Overig	-	-	58
	838	700	533
Overig			
Educatieve spellen	-	600	142
Overig	67	200	84
Vrijval reserve	-	-	0
	67	800	226
	3.031	3.000	1.638

Toelichting op de exploitatierekening

	<u>2015</u>	<u>Begroot 2015</u>	<u>2014</u>
	€	€	€
Vereniging UIT			
Feesten en Activiteiten			
Schapenscheren	914	1.000	1.066
Dierendag	157	250	86
Overig	92	-	0
	<u>1.013</u>	<u>1.250</u>	<u>1.153</u>
Vrijwilligers			
Jeugd			
Sinterkerst	293	150	18
Jeugdkamp	273	250	257
Vergaderingen	-	50	0
Overig	-	-	6
	<u>566</u>	<u>450</u>	<u>281</u>
Volwassenen			
Feesten/borrels	667	700	997
Eindejaarspresentje	797	500	211
Presentjes	81	150	135
Vergaderingen	159	150	124
Overig	43	-	21
	<u>1.747</u>	<u>1.500</u>	<u>1.488</u>
Info/mailing			
Krantje/nieuwsbrief	-	250	-
Mailing	318	750	614
PR kosten	-	300	-
Overig	-	-	-
	<u>318</u>	<u>1.300</u>	<u>614</u>
Automaten			
Maisautomaat	263	250	233
Koffieautomaat	185	500	554
Overig	-	-	-
	<u>448</u>	<u>750</u>	<u>787</u>

Kinderboerderij de Pijp
Amsterdam

Huishoudelijk

Consumpties	469	850	845
Huishoudelijke art.	962	750	743
Statiegeld	-10	-	-10
Overig	561	-	127
	1.982	1.600	1.706

Overig

Overige verenigingskosten	253	-	-
Bestuursvergoeding	-	1.500	1.500
Leden administratie	683	300	215
Kasverschillen	86	-	27
	1.172	1.800	1.742
	7.246	8.650	7.769

Toelichting op de exploitatierekening

	<u>2015</u>	<u>Begroot 2015</u>	<u>2014</u>
	€	€	€
Financiële Baten en lasten			
Betalingsverschillen	-2	-	-1
Vrijval egalisatiereserve	-	-	-
	-2	-	-1
	-2	-	-1

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 2015 van het stadsdeel is met 43.254 euro 0,0 % lager dan de 43.254 euro subsidie voor het jaar 2014.

De verenigingsinkomsten ad 12.201 euro zijn in 2015 met 4.656 euro afgenomen ten opzichte van deze inkomsten in 2014 ad 16.857 euro.

Grote giften in 2015 waren:

Stichting dierenfonds	€	50
Brinkie Muntenactie	€	640
Gift van een kinder evenement	€	234

Giften van privépersonen worden om privacyredenen niet met namen genoemd!

Toelichting op de exploitatierekening

Uitgaven

Onderhoud dierverblijven:

Afgelopen jaar is er drainage aangelegd in de paardenweide en de dakgoot van de stolp is vervangen vandaar dat deze post wat hoog uitvalt ten opzichte van andere jaren.

Schoollessen overig:

Afgelopen jaar hebben we eindelijk het bijenvolk gekregen waar we al jaren mee bezig zijn. De aanschaf, vervoer en bijenkast hebben ongeveer 1.000 gekost

Epidemiekosten:

In verband met de VHD2 bij konijnen zijn er een aantal dingen aangeschaft zoals een ontsmettingsmat vandaar de kosten van 229 euro. Ook valt hier de afvoer van de kippenmest van de vogelgriep nog onder.

Huishoudelijk overig:

De wasdroger is afgelopen jaar stuk gegaan en hier zijn kosten voor gemaakt daarnaast zijn er weer nieuwe verbandmiddelen aangeschaft voor in de verbanddozen.

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, 26 maart 2016

Bestuur kinderboerderij de Pijp

Kinderboerderij de Pijp
te Amsterdam