

Inhoudsopgave

	Pagina
Jaarverslag	
Financiële positie	2
Jaarstukken over de periode 01-09-2020 t/m 31-08-2021	
<i>Jaarrekening over de periode 01-09-2020 t/m 31-08-2021</i>	
Balans per 31-08-2021	3
Winst- en verliesrekening over de periode van 01-09-2020 t/m 31-08-2021	5
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	6
Toelichting op de balans	8
Toelichting op de staat van baten en lasten	12

Jaarverslag

Financiële positie
(in euro's)

	<u>31-8-2021</u>	<u>31-8-2020</u>
Ter analyse van de financiële positie dient de volgende opstelling:		
Op korte termijn beschikbaar		
Liquide middelen	68.587	100.620
Vorderingen op korte termijn	35.338	39.176
Kortlopende schulden	-126.979	-153.231
Werkkapitaal	-23.054	-13.435
Vastgelegd op lange termijn		
Materiële vaste activa	1.690	-
Financiële vaste activa	1.900	900
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen	-19.464	-12.535
Deze financiering vond plaats met:		
Eigen Vermogen	-19.464	-12.535
	<u>-</u>	<u>-</u>

Het werkkapitaal is gedurende de periode 01-09-2020 t/m 31-08-2021 afgenomen met € 9.619 ten opzichte van het voorgaande verslagjaar, hetgeen als volgt nader kan worden gespecificeerd:

Afname kortlopende schulden	26.252
Afname vorderingen op korte termijn	-3.838
Afname liquide middelen	-32.033
	<u>-9.619</u>

Balans per 31 augustus 2021

ACTIEF

(in euro's)

	Toelichting	<u>31 augustus 2021</u>	<u>31 augustus 2020</u>
VASTE ACTIVA			
Materiële vaste activa			
Overige vaste bedrijfsmiddelen	A	1.690	-
Financiële vaste activa			
Overige financiële vaste activa	B	1.900	900
VLOTTENDE ACTIVA			
Vorderingen op korte termijn	C		
Debiteuren		25.251	38.796
Belastingen en premies sociale verzekering		103	380
Overlopende activa		<u>9.984</u>	<u>-</u>
		35.338	39.176
Liquide middelen	D	<u>68.587</u>	<u>100.620</u>
TOTAAL ACTIVA		<u><u>107.515</u></u>	<u><u>140.696</u></u>

Stichting Kraaybeekerhof

gevestigd te Driebergen

PASSIEF*(in euro's)*

	Toelichting	<u>31 augustus 2021</u>	<u>31 augustus 2020</u>
EIGEN VERMOGEN	E		
Stichtingskapitaal		-26.450	-19.496
Bestemmingsreserve schenkingen		<u>6.986</u>	<u>6.961</u>
		-19.464	-12.535
KORTLOPENDE SCHULDEN	F		
Crediteuren		8.589	613
Belastingen en premies sociale verzekering		-	-
Overige schulden		2.994	15.342
Overlopende passiva		<u>115.396</u>	<u>137.276</u>
		126.979	<u>153.231</u>
TOTAAL PASSIVA		<u>107.515</u>	<u>140.696</u>

Winst- en verliesrekening over de periode van 01-09-2020 t/m 31-08-2021

(in euro's)

	Toelichting	1 september t/m 31 augustus	
		2021	2020
Netto omzet	G	252.261	178.790
Kostprijs van de omzet	H	<u>-141.260</u>	<u>-77.278</u>
Brutowinst		111.001	101.512
Overige bedrijfsopbrengsten	I	<u>293</u>	<u>8.768</u>
Brutomarge		111.294	110.280
Personeelskosten	J	48.955	71.461
Afschrijvingskosten	K	107	-
Overige bedrijfskosten	L	<u>69.186</u>	<u>46.835</u>
Som der bedrijfslasten		118.248	118.296
Bedrijfsresultaat		-6.954	-8.016
Rentelasten en soortgelijke kosten	M	<u>-</u>	<u>-872</u>
Financiële baten en lasten		-	-872
Resultaat uit bedrijfsuitoefening		-6.954	-8.888
Buitengewone baten / lasten	N	<u>-</u>	<u>27.666</u>
NETTO RESULTAAT		<u>-6.954</u>	<u>18.778</u>

Toelichting op de balans

(in euro's)

VASTE ACTIVA

A) Materiële vaste activa

	<u>31-8-2021</u>	<u>31-8-2020</u>
<i>De recapitulatie van de materiële vaste activa is als volgt:</i>		
Overige vaste bedrijfsmiddelen	1.690	-
Waarde op 1 september	-	-
Investeringen gedurende boekjaar	1.797	-
Afschrijvingen gedurende boekjaar	-107	-
Waarde op 31 augustus	1.690	-

B) Financiële vaste activa

	<u>31-8-2021</u>	<u>31-8-2020</u>
<i>De recapitulatie van de financiële vaste activa is als volgt:</i>		
Overige financiële vaste activa	1.900	900

Toelichting op de balans

(in euro's)

Overige financiële vaste activa

De nadere specificatie van de overige financiële vaste activa is als volgt:

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Certificaten Triodos bank		
Waarde per 1 september	900	900
Waarde per 31 augustus	900	900

Lidmaatschap Coöperatie Kraaybeekerhof

Waarde per 1 september	-	-
Waarde per 31 augustus	1.000	-

VLOTTENDE ACTIVA

C) Vorderingen op korte termijn

De recapitulatie van de vorderingen op korte termijn is als volgt:

	<u>31-8-2021</u>	<u>31-8-2020</u>
Debiteuren	25.251	38.796
Vooruitbetaalde kosten	103	380
	<u>25.354</u>	<u>39.176</u>

De nadere specificatie van de vorderingen op korte termijn is als volgt:

Debiteuren

Nominale waarde	<u>25.251</u>	<u>38.796</u>
-----------------	---------------	---------------

Belasting en premies sociale verzekering

Omzetbelasting	<u>103</u>	<u>380</u>
----------------	------------	------------

Overlopende activa

Vooruitberekende huur en servicekosten	5.041	-
Nog te factureren opbrengsten	1.963	-
Overige vooruitbetaalde kosten	2.980	-
	<u>9.984</u>	<u>-</u>

D) Liquide middelen

Rekening-courant NL68INGB0003841839	55.729	87.355
Rekening-courant NL70INGB0002921855	-1.409	-1.002
Spaarrekening NL68INGB0003841839	14.267	14.267
	<u>68.587</u>	<u>100.620</u>

Toelichting op de balans

(in euro's)

PASSIVA

E) EIGEN VERMOGEN

De recapitulatie van de posten die tot het Eigen Vermogen behoren is als volgt:

	31-8-2021	31-8-2020
Stichtingskapitaal	-26.450	-19.496
Bestemmingsreserve	6.986	6.961
	<u>-19.464</u>	<u>-12.535</u>

Het verloop per post van het Eigen Vermogen is als volgt:

Stichtingskapitaal	2021	2020
Stand per 1 september	-19.496	-38.274
Resultaat boekjaar	-6.954	18.778
Stand per 31 augustus	<u>-26.450</u>	<u>-19.496</u>

Bestemmingsreserve schenkingen

Stand per 1 september	6.961	6.436
Ontvangen schenkingen Academie	25	-
Ontvangen schenkingen Zelfoogsttuin	-	525
Bestede schenkingen	-	-
Stand per 31 augustus	<u>6.986</u>	<u>6.961</u>

Het resultaat ad € - 6.954 is ten laste gebracht van het Stichtingskapitaal.

F) KORTLOPENDE SCHULDEN

De recapitulatie van de kortlopende schulden luidt als volgt:

	31-8-2021	31-8-2020
Crediteuren	8.589	613
Belastingen en sociale lasten	-	-
Overige schulden	2.994	15.342
Overlopende passiva	<u>115.396</u>	<u>137.276</u>
	<u>126.979</u>	<u>153.231</u>

Toelichting op de balans

(in euro's)

De nadere specificatie van de kortlopende schulden is als volgt:

	<u>31-8-2021</u>	<u>31-8-2020</u>
Crediteuren		
Crediteuren	<u>8.589</u>	<u>613</u>
Overige schulden		
Nog te betalen kosten	2.994	15.342
Door te betalen bedragen	-	-
Reservering vakantiegeld	-	-
	<u>2.994</u>	<u>15.342</u>
Overlopende passiva		
Vooruitgefactureerde cursusgelden	115.396	95.662
Vanwege Corona uitgestelde lesdagen	-	41.614
	<u>115.396</u>	<u>137.276</u>

Toelichting op de staat van baten en lasten

(in euro's)

	01-09 t/m 31-08	
	2021	2020
G) Netto omzet		
Cursusgelden	232.391	151.487
Verhuur zaalruimte	19.870	8.787
Zelfoogsttuin	-	18.516
Totaal	<u>252.261</u>	<u>178.790</u>
H) Kostprijs van de omzet		
Honoraria docenten	63.344	31.570
Studieleiderschap	37.564	-
Catering	27.318	17.736
Lesmaterialen	785	1.386
Zaalhuur	2.966	16.428
Subtotaal Opleidingen	131.977	67.120
Kosten catering zaalverhuur	5.628	429
Ondersteuning zaalverhuur	3.655	-
Subtotaal Zaalverhuur	9.283	429
Kosten Zelfoogsttuin	-	9.729
Totaal	<u>141.260</u>	<u>77.278</u>
I) Overige bedrijfsopbrengsten		
Ontvangen subsidie Zelfoogsttuin	-	8.768
Doorberekende kosten	293	-
	<u>293</u>	<u>8.768</u>
J) Personeelskosten		
Inhuur ZZP'ers	47.098	-
Overige personeelskosten	1.857	-
Salarissen Academie	-	39.984
Salarissen Zelfoogsttuin	-	17.568
Sociale lasten Academie	-	10.469
Sociale lasten Zelfoogsttuin	-	3.440
	<u>48.955</u>	<u>71.461</u>

Toelichting op de staat van baten en lasten

(in euro's)

	01-09 t/m 31-08	
	<u>2021</u>	<u>2020</u>
K) Afschrijvingskosten		
Afschrijving materiële vaste activa	<u>107</u>	<u>-</u>
<i>De nadere specificatie van de afschrijvingskosten is als volgt:</i>		
Afschrijving materiële vaste activa		
Afschrijving inventaris	<u>107</u>	<u>-</u>
	<u>107</u>	<u>-</u>
L) Overige bedrijfskosten		
Overige personeelskosten Academie	-	2.925
Overige personeelskosten Zelfoogsttuin	-	1.968
Inhuur Zelfoogsttuin	-	1.480
Huur	36.714	-
Overige Huisvestingskosten	10.569	6.978
Pacht Zelfoogsttuin	-	1.453
Administratie- en advieskosten	3.571	6.644
Advieskosten Zelfoogsttuin	-	5.238
Kantoorkosten	3.521	2.637
ICT kosten	4.950	-
Marketing en Verkoopkosten	4.731	12.032
Gift aan Stichting Sleipnir	-	2.500
Algemene kosten Zelfoogsttuin	-	1.015
Bankkosten	545	335
Betalingsverschillen en oninbare vorderingen	3.929	1.186
Algemene kosten	656	444
	<u>69.186</u>	<u>46.835</u>
M) Rentelasten en soortgelijke kosten		
Rente lening Iona Stichting	<u>-</u>	<u>872</u>
N) Buitengewone baten / lasten		
Kwijtschelding lening Iona	<u>-</u>	<u>27.666</u>

Benadrukking omtrent onzekerheid continuïteit

Door het negatieve Eigen Vermogen bestaat onzekerheid over de continuïteit van de Stichting.

Driebergen,

J. Kool

R. van der Ploeg

M. Veltman

H.J. Walvis