

## Balans Stichting Vrienden van de Mikkelfhorst

|                              | 31-12-2023    | 31-12-2024    |                        | 31-12-2023    | 31-12-2024    |
|------------------------------|---------------|---------------|------------------------|---------------|---------------|
| ACTIVA                       |               |               | PASSIVA                |               |               |
| Debiteuren                   | 1.600         |               | Kortlopende schulden   | 1.193         |               |
| Overige vorderingen          |               |               | Reservering Klauterpad |               | 469           |
| Liquide middelen (banksaldo) | 23.811        | 20.346        | Eigen vermogen         | 24.218        | 19.876        |
| Totaal                       | <u>25.411</u> | <u>20.346</u> |                        | <u>25.411</u> | <u>20.346</u> |

Resultatenrekening Stichting Vrienden van de Mikkelfhorst 2024

| BATEN                                 |        |                 |                   |
|---------------------------------------|--------|-----------------|-------------------|
|                                       | 2023   | begroot<br>2024 | Werkelijk<br>2024 |
| Vriendenbijdragen                     | 18.721 | 16.820          | 15.504            |
| Donaties                              |        |                 | 469               |
|                                       |        |                 |                   |
| TOTAAL                                | 18.721 | 16.820          | 15.974            |
|                                       |        |                 |                   |
| LASTEN                                |        |                 |                   |
|                                       | 2023   | begroot<br>2024 | Werkelijk<br>2024 |
| Accountants en advieskosten           | 1.180  | 900             | 932               |
| Bankkosten                            | 360    | 400             | 369               |
| Algemene kosten                       | 811    |                 | 113               |
| PR en automatisering                  | 933    | 1.343           | 1.425             |
| Licenties en abonnementen             | 602    | 510             | 438               |
| Correctie vermogen 2023               |        |                 | 326               |
| Besteding giften voor de Mikkelfhorst | 14.233 | 15.000          | 16.245            |
|                                       |        |                 |                   |
| TOTAAL                                | 18.119 | 18.153          | 19.847            |
|                                       |        |                 |                   |
| RESULTAAT BOEKJAAR                    | 602    | -1.333          | -3.873            |
|                                       |        |                 |                   |

## **Toelichtingen bij de jaarrekening 2024**

### Balans 2024

#### **Activa**

Op de balans van de eerder gepubliceerde jaarrekening 2023 stond een bedrag van € 1600,- opgevoerd bij debiteuren. Debiteuren is een lastig begrip bij een stichting als de onze omdat de jaarlijkse bijdrage weliswaar gefactureerd wordt maar natuurlijk vrijwillig blijft. Bij de omzetting naar ons nieuwe boekhoudpakket bleken er in 2023 debiteuren meegerekend te zijn die weliswaar een factuur voor hun vriendenbijdrage gekregen hadden maar die nooit betaalden. Deze debiteuren zijn inmiddels uitgeschreven uit de administratie en krijgen geen nieuwe facturen meer.

In 2024 zijn degenen die wel een factuur ontvangen hadden maar deze uiteindelijk niet betaalden direct uitgeschreven uit de administratie. Daarmee hebben we op de balans van 2024 geen debiteuren meer.

#### **Passiva**

Met het bestuur van de Stichting Ecologische Zorgboerderij de Mikkellhorst is destijds afgesproken dat donaties voor de Mikkellhorst via de rekening van de Vrienden van de Mikkellhorst binnenkomen. Deze donaties worden zonder tussenkomst van het vriendenbestuur overgeboekt naar de rekening van de Zorgboerderij. In overleg met de beheerder van de Zorgboerderij is dat bedrag nog niet in 2024 overgemaakt maar blijft het op de rekening van de Vrienden staan tot het project waar de Zorgboerderij het aan gaat besteden van start gaat. Dit bedrag is als reservering opgenomen in de balans.

### Resultatenrekening 2024

De resultatenrekening laat dit jaar een verlies zien van € 3873,-. Dit verlies was voor een deel in de begroting voorzien omdat het stichtingskapitaal in de voorgaande jaren geleidelijk toegenomen is terwijl dat niet het doel van de stichting is.

## Baten

De baten van de stichting bestaan uit jaarlijkse bijdragen van de Vrienden en uit éénmalige donaties.

De vriendenbijdragen zijn duidelijk lager dan verwacht en ook lager dan in eerdere jaren. Het aantal vrienden neemt elk jaar af doordat een deel na een aantal jaren stopt met bijdragen. De aanwas van nieuwe vrienden blijft daarbij achter. Het aantal éénmalige donaties neemt wel toe.

## Lasten

Het boekjaar 2024 heeft in het teken gestaan van het optimaliseren van de bestedingen en van waar mogelijk bezuinigen op kosten. We hebben ons stichtingskapitaal aangesproken om extra geld te besteden aan het ondersteunen van Zorgboerderij de Mikkellhorst.

De post 'PR en automatisering' valt hoger uit omdat de website van de Vrienden in 2024 geïntegreerd is in de website van Zorgboerderij de Mikkellhorst. Dat is een éénmalige extra kostenpost maar die betekent dat er vanaf 2025 geen aparte kosten meer gemaakt worden voor een website van de Vrienden.

De post 'Correctie vermogen 2023' betreft een niet inbaar bedrag wat in 2023 wel al als bezit meegerekend was.

De lasten zijn dit boekjaar wat anders gerubriceerd zodat de posten overeen komen met de posten in ons nieuwe boekhoudsysteem.