



Bulsink & Noordam  
administratieve- en fiscale  
dienstverlening B.V.

*praktisch, eerlijk en duidelijk*



**COMMERCIEËLE PROGNOSE  
JAARREKENING 2023**

**STICHTING CORAZON**

**INHOUDSOPGAVE**

<b>Algemeen</b>	1
<b>Opdracht</b>	1
<b>Samenstellingsverklaring</b>	1
<b>Jaarrekening</b>	
I. Prognose balans per 31 december 2023	2
II. Winst- en verliesrekening 2023	4
III Toelichting op de jaarrekening	
III.a Nadere toelichting commercieele balansposten	5
III.b Nadere toelichting posten winst- en verliesrekening	7
IV. Overzicht van de vaste activa en afschrijvingen	9

**JAARVERSLAG**

Naar aanleiding van de jaarrekening 2023 is het volgende op te merken:  
Het 4e kwartaal 2023 is verwerkt in deze jaarrekening door berekening van prognose cijfers.

**KvKnr: 52658880**

**Samenstellingsdatum: 16-11-2023**

**BTW-nr: NL.8505.39.924.B.01**

**Algemeen**

De werkzaamheden bestaan o.a. uit het informatie geven over klimaatverbetering, het geven van adviezen aan overheden, bedrijven, particulieren en kerken, het initiëren en coördineren van deze projecten en de uitwerking daar van. Het kopen en verkopen van producten op het gebied van klimaatverbetering, innovaties op dat gebied. De stichting heeft een ANBI-status waardoor het voor bedrijven aantrekkelijk is om product overschotten te schenken.

**Opdracht**

De directie heeft de opdracht gegeven onderhavige jaarrekening samen te stellen ten behoeve van een financieringsaanvraag.

**Samenstellingsverklaring**

Deze jaarrekening is samengesteld op basis van de digitale administratie in Moneybird en informatie van de directie. Alle bedragen zijn vermeldt in euro's.  
In het vertrouwen u een overzichtelijk financieel verslag te hebben gepresenteerd, teken ik.



Dhr. G.A. Noordam  
Administrateur

Stichting Corazon

JAARREKENING

PROGNOSE BALANS PER 31 DECEMBER 2023

<u>Activa</u>	<u>31 december 2023</u>	<u>31 december 2022</u>
	€	€
<b>Materiële vaste activa</b>		
Immateriele vaste activa	20.404	0
Percelen en terreinen	270.000	0
Gebouwen	294.124	194.124
Energievoorzieningen	12.484	0
Inventaris	4.987	0
Computers en apparatuur	219	315
Vervoermiddelen	<u>7.707</u>	<u>10.597</u>
	609.925	205.036
<b>Vlottende activa</b>		
Vorraad	11.000	11.000
<b>Liquide middelen</b>	5.161	292
	<u>626.086</u>	<u>216.328</u>

## Stichting Corazon

	<u>31 december 2023</u>	<u>31 december 2022</u>
<b><u>Passiva</u></b>	€	€
<b>Eigen vermogen</b>		
Saldo per 31 december	16.154	12.323
<b>Voorzieningen</b>		
Herwaarderingsreserve	330.164	177.664
<b>Langlopende schulden</b>		
Natuurmonumenten	16.528	16.528
Lease	<u>6.183</u>	<u>9.726</u>
	22.711	26.254
<b>Kortlopende schulden</b>		
Benodigde financiering	259.700	0
Crediteuren	0	2.248
Omzetbelasting	<u>-2.643</u>	<u>-2.161</u>
	<u>257.057</u>	<u>87</u>
	<u><u>626.086</u></u>	<u><u>216.328</u></u>

Stichting Corazon

JAARREKENING

II. WINST- EN VERLIESREKENING 2023

	<u>2023</u>	<u>2022</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€	%	%
<b>Omzet</b>	82.157	62.611	100,0	100,0
Inkopen	<u>57.276</u>	<u>38.660</u>	<u>69,7</u>	<u>61,7</u>
<b>Bedrijfskosten</b>	24.881	23.951	30,3	38,3
Personeelskosten	256	0	0,3	0,0
Huisvestingskosten	1.140	4.057	1,4	6,5
Verkoopkosten	3.461	1.184	4,2	1,9
Kantoor	3.279	2.666	4,0	4,3
Vervoerskosten	4.895	7.603	6,0	12,1
Afschrijvingen	3.110	2.959	3,8	4,7
Algemene kosten	3.080	6.456	3,7	10,3
Financiële kosten	<u>1.831</u>	<u>493</u>	<u>2,2</u>	<u>0,8</u>
	<u>21.051</u>	<u>25.418</u>	<u>25,6</u>	<u>40,6</u>
Netto resultaat	<u><u>3.831</u></u>	<u><u>-1.467</u></u>	<u><u>4,7</u></u>	<u><u>-2,3</u></u>

**III. TOELICHTING OP DE JAARREKENING**

**III.a NADERE TOELICHTING COMMERCIELE BALANSPOSTEN**

<b>Materiële vaste activa</b>	<b>Aanschaf waarde</b>	<b>Afschrijving totaal</b>	<b>Boekwaarde 31-12-2023</b>
Immateriële vaste activa	20.500	96	20.404
Percelen en terreinen	270.000	0	270.000
Gebouwen	294.193	69	294.124
Energievoorzieningen	12.500	16	12.484
Inventaris	5.000	13	4.987
Computers en apparatuur	478	259	219
Vervoermiddelen	14.450	6.743	7.707
Saldo per 31 december	<u>617.121</u>	<u>7.195</u>	<u>609.925</u>

<b>Vlottende activa</b>	<b>31-12-2023</b>	<b>31-12-2022</b>
	€	€

**Voorraad**

Dit betreft de voorraad geschonken fruitbomen door bedrijven en is de minimale verkoopwaarde. Hierbij is rekening gehouden met incurance i.v.m. dode bomen.

Saldo per 31 december	<u>11.000</u>	<u>11.000</u>
-----------------------	---------------	---------------

**Liquide middelen**

ING bank	0	192
KNAB bank	5.161	100
Saldo per 31 december	<u>5.161</u>	<u>292</u>

**Eigen vermogen**

**Continuïteitsreserve**

Saldo per 31 december	12.323	13.789
Resultaat boekjaar	3.831	-1.466
Saldo per 31 december	<u>16.154</u>	<u>12.323</u>

**Voorzieningen**

**Herwaarderingsreserve**

Deze waarde is gebaseerd op een offerte voor een prefab multi functioneel gebouw in casco uitvoering. Hierbij is geen rekening gehouden met de isolatie, WTW eenheid, warmtepomp en aircosystemen.

Saldo per 31 december	<u>330.164</u>	<u>177.664</u>
-----------------------	----------------	----------------

**III. TOELICHTING OP DE JAARREKENING**

**III.a NADERE TOELICHTING COMMERCIELE BALANSPOSTEN**

<b>Langlopende schulden</b>	<u><b>31-12-2023</b></u>	<u><b>31-12-2022</b></u>
	€	€

**Natuurmonumenten**

Ten behoeve van de aanschaf van het prefab multi functioneel gebouw is een lening aangegaan welke in 10 jaar afgelost moet zijn. De rente over het resterende bedrag is 3,7%.

Saldo per 31 december	<u>16.528</u>	<u>16.528</u>
-----------------------	---------------	---------------

**Lease**

Ten behoeve van de financiering van de Renault Master is een lease overeenkomst afgesloten.

Saldo per 31 december	<u>6.183</u>	<u>9.726</u>
-----------------------	--------------	--------------

**Kortlopende schulden**

**Benodigde financiering**

Saldo per 31 december	<u>259.700</u>	<u>0</u>
-----------------------	----------------	----------

**Crediteuren**

Saldo per 31 december	<u>0</u>	<u>2.248</u>
-----------------------	----------	--------------

**Omzetbelasting**

Saldo per 31 december	<u>-2.643</u>	<u>-2.161</u>
-----------------------	---------------	---------------



**III.b NADERE TOELICHTING POSTEN WINST- EN VERLIESREKENING**

	Prognose		2023	2022
	1-3 kwartaal	4e kwartaal		
<b>Omzet</b>	€	€	€	€
Fruitbomen	37.376	12.459	49.835	37.742
Fruitstruiken	5.534	1.845	7.379	835
Waterschutting	1.025	342	1.367	0
Marktverkoop	2.499	833	3.332	479
Groente- en fruitboxen	8.915	2.972	11.887	12.452
Bamboe toiletpapier	0	0	0	329
Sedum t.b.v. groene daken	2.108	703	2.811	4.272
Energiefonds	5.000	0	5.000	0
Webwinkel	411	137	548	0
Diensten	0	0	0	5.600
Diversen	0	0	0	902
	<u>62.868</u>	<u>19.289</u>	<u>82.157</u>	<u>62.611</u>
<b>Inkopen</b>				
Fruitbomen	16.594	5.531	22.125	5.628
Voedsel	6.135	2.045	8.180	7.912
Bamboe toiletpapier	0	0	0	603
Sedum	1.471	490	1.961	3.256
Diversen	1.496	499	1.995	6.869
Zaden	0	0	0	501
Zadenpakketen project Tanzania voedselvoorziening	0	0	0	1.802
Werk door derden	17.261	5.754	23.015	12.089
	<u>42.957</u>	<u>14.319</u>	<u>57.276</u>	<u>38.660</u>
<b>Personeelskosten</b>				
Bruto lonen	0	0	0	0
Abonnement employes	192	64	256	0
	<u>192</u>	<u>64</u>	<u>256</u>	<u>0</u>
<b>Huisvestingskosten</b>				
Huur loods	705	235	940	2.520
Huur land	0	0	0	1.537
Exploitatie 1 ha land	150	50	200	3.543
	<u>855</u>	<u>285</u>	<u>1.140</u>	<u>4.057</u>
<b>Verkoopkosten</b>				
Reis- en verblijfkosten	0	0	0	122
Marktkraam benodigdheden	0	0	0	679
Reclame- en advertentiekosten	2.596	865	3.461	383
	<u>2.596</u>	<u>865</u>	<u>3.461</u>	<u>1.184</u>

Stichting Corazon

III.b NADERE TOELICHTING POSTEN WINST- EN VERLIESREKENING

	1-3 kwartaal	Prognose 4e kwartaal	2023	2022
	€	€	€	€
<b>Kantoorkosten</b>				
Kantoorkosten	426	142	568	173
Contributie en abonnementen	289	96	385	1.009
Internetabonnement	0	0	0	869
Moneybird	343	114	457	403
Website	1.401	467	1.868	0
Diversen	0	0	0	212
	<u>2.459</u>	<u>820</u>	<u>3.279</u>	<u>2.666</u>
<b>Vervoerskosten</b>				
Brandstof	3.405	1.135	4.540	5.281
Autoverzekering	0	0	0	183
MRB	266	89	355	1.283
Reparatie onderhoud	0	0	0	826
Overig	0	0	0	30
	<u>3.671</u>	<u>1.224</u>	<u>4.895</u>	<u>7.603</u>
<b>Afschrijvingen</b>				
Immateriele vaste activa	0	96	96	0
Percelen en terreinen	0	0	0	0
Gebouwen	0	0	0	69
Energievoorzieningen	0	16	16	0
Inventaris	0	13	13	0
Computers en apparatuur	72	24	96	0
Vervoermiddelen	2.168	723	2.890	2.890
	<u>2.239</u>	<u>870</u>	<u>3.110</u>	<u>2.959</u>
<b>Algemene kosten</b>				
Benodigdheden werk	414	138	552	369
Administratiekosten	0	2.500	2.500	0
Verzekeringen	21	7	28	0
Videocursus	0	0	0	400
Diversen	0	0	0	5.687
	<u>435</u>	<u>2.645</u>	<u>3.080</u>	<u>6.456</u>
<b>Financiële kosten</b>				
Financieringsaanvraag	1099	0	1.099	0
Rente Natuurmonumenten	0	612	612	1
Bankkosten	48	72,0	120	492
	<u>1.147</u>	<u>684</u>	<u>1.831</u>	<u>493</u>

**Stichting Corazon**

**IV. OVERZICHT VAN DE VASTE ACTIVA EN AFSCHRIJVINGEN**

<b>Activa</b>	<b>Datum aanschaf</b>	<b>Afschrijvings percentage</b>	<b>Aanschaf waarde</b>	<b>Afschrijving t/m 2022</b>	<b>Afschrijving 2023</b>	<b>Afschrijving t/m 2023</b>	<b>Des investering</b>	<b>Boekwaarde 31-12-2023</b>
<b>Immateriele vaste activa</b>								
Vergunningen	15-12-2023	10%	18.000	0	75	75		17.925
Webshop	15-12-2023	20%	2.500	0	21	21		2.479
			<u>20.500</u>	<u>0</u>	<u>96</u>	<u>96</u>	<u>0</u>	<u>20.404</u>
<b>Percelen en terreinen</b>								
Perceel land (oostweg st Annaland)	20-12-2023		117.500					117.500
Perceel land (oostweg st Annaland) herwaardering	15-12-2023		152.500					152.500
			<u>270.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>270.000</u>
<b>Gebouwen</b>								
Prefab multi functioneel gebouw 12x34 meter	13-12-2022		16.529	69	0	69		16.460
Herwaardering naar werkelijke waarde	31-12-2022		177.664	0	0	0		177.664
Tuincentrum kas met loods	20-12-2023		100.000	0	0	0		100.000
			<u>294.193</u>	<u>69</u>	<u>0</u>	<u>69</u>	<u>0</u>	<u>294.124</u>
<b>Energievoorzieningen</b>								
Energie aansluiting	20-12-2023	5%	12.500	0	16	16		12.484
			<u>12.500</u>	<u>0</u>	<u>16</u>	<u>16</u>	<u>0</u>	<u>12.484</u>
<b>Inventaris</b>								
Meubilair en verlichting	20-12-2023	10%	5.000	0	13	13		4.987
<b>Computers en apparatuur</b>								
Laptop HP Zbook 15	19-4-2021	20%	478	163	96	259		219
<b>Vervoermiddelen</b>								
Renault Master	30-8-2021	20%	14.450	3.853	2.890	6.743		7.707
<b>Totalen</b>			<u>617.121</u>	<u>4.085</u>	<u>3.110</u>	<u>7.195</u>	<u>0</u>	<u>609.925</u>