

Stichting Centrum voor Dierenhulpverlening – Gouda

Rapport d.d. 30 juni 2020

Stichting Centrum voor Dierenhulpverlening

Industriestraat 1B

2802 AC GOUDA

RAPPORT INZAKE JAARREKENING 2019

INHOUDSOPGAVE

Pagina

ALGEMEEN VERSLAG

- | | | |
|---|--------------------------|---|
| 1 | Opdracht | 4 |
| 2 | Samenstellingsverklaring | 4 |

- | | | |
|----------|------------------------|----------|
| 3 | BESTUURSVERSLAG | 5 |
|----------|------------------------|----------|

JAARREKENING

- | | | |
|---|---|----|
| 1 | Balans per 31 december 2019 | 7 |
| 2 | Winst- en verliesrekening over 2019 | 9 |
| 3 | Kasstroomoverzicht 2019 | 10 |
| 4 | Toelichting op de balans per 31 december 2019 | 11 |
| 5 | Toelichting op de winst- en verliesrekening over 2019 | 16 |

BIJLAGEN

- | | | |
|---|----------------------------------|----|
| 1 | Gegevens omzet en omzetbelasting | 20 |
| 2 | Begroting 2019 en 2020 | 21 |

ALGEMEEN VERSLAG

Aan het bestuur van
Stichting Centrum voor Dierenhulpverlening
Industriestraat 1B
2802 AM Gouda

Woerden, 30 juni 2020

1. Opdracht

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2019 van Stichting Centrum voor Dierenhulpverlening te Gouda bestaande uit de balans per 31 december 2019 en de winst- en verliesrekening over 2019 met de toelichting samengesteld.

2. Verantwoordelijkheid van het bestuur

Opdracht

Kenmerkend voor een samenstellingsopdracht is, dat wij ons baseren op de door het bestuur van de stichting verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij het bestuur van de stichting.

Verantwoordelijkheid accountant

Het is onze verantwoordelijkheid als accountant om de door u verstrekte opdracht uit te voeren in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende gedrags- en beroepsregels. In overeenstemming met de voor het accountantsberoep geldende standaard voor samenstellingsopdrachten, bestonden onze werkzaamheden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. Daarnaast hebben wij de aanvaardbaarheid van de bij het samenstellen van de jaarrekening toegepaste grondslagen op basis van de door de onderneming verstrekte gegevens geëvalueerd. De aard van onze werkzaamheden is zodanig dat wij geen zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening kunnen verstrekken.

Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld onder toepassing van de grondslagen voor financiële verslaggeving zoals opgenomen in Titel 9 Boek 2 van het in Nederland geldende Burgerlijk Wetboek (BW).

Administratiekantoor J. Craane - Bedrijfsbegeleiding

Namens deze:

J.A.A.M. Craane

3. BESTUURSVERSLAG

3.1 Geschiedenis en achtergrond van de Stichting

De Stichting Centrum voor Dierenhulpverlening is opgericht op 20 juni 1984 en heeft als statutaire doelstelling de dierenhulpverlening aan en opvang van beschermde dieren.

3.2 Contactgegevens

Stichting Centrum voor Dierenhulpverlening
Industriestraat 1B
2802 AC Gouda

Telefoon: 0182 - 529059

E-mail: info@stcvd.nl

Website: www.stcvd.nl

De Stichting Centrum voor Dierenhulpverlening is in ingeschreven in het handelsregister bij de Kamer van Koophandel onder nummer 40465176. De Stichting is door de Nederlandse Belastingdienst aangewezen als 'Algemeen Nut Beogende Instelling'(ANBI) met nummer RSIN 007781453.

3.3 Organisatie en werkwijze van het bestuur

Per ultimo eind 2019 bestond het bestuur uit de volgende personen, conform de inschrijving bij de Kamer van Koophandel.

H.J. de Vogel - Voorzitter

J.A.J.M. Oomen- Plaatsvervangend Voorzitter

H.K.A. Meijers - Penningmeester

C.C. Gaemers - Secretaris

Het bestuur van de Stichting kent doorgaans minimaal 4 keer per jaar een Bestuurdersvergadering. Het bestuur ontvangt geen vergoeding of salaris. Uitsluitend gemaakte kosten worden vergoed.

Namens het Bestuur,

Gouda, 30 juni 2020

H.J. de Vogel

J.A.J.M. Oomen

.....
Voorzitter

.....
Plaatsvervangend Voorzitter

H.K.A. Meijers

C.C. Gaemers

.....
Penningmeester

.....
Secretaris

JAARREKENING

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2019

(na winstbestemming)

	<u>31 december 2019</u>		<u>31 december 2018</u>	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
Materiële vaste activa (1)				
Verbouwingskosten	20.165		21.285	
Inventaris	7.145		7.410	
Computerapparatuur	-		1.509	
	<hr/>	27.310	<hr/>	30.204
Viottende activa				
Vorderingen (2)				
Debiteuren	2.780		2.685	
Overige vorderingen en overlopende activa	19.704		25.176	
	<hr/>	22.484	<hr/>	27.861
Liquide middelen (3)		2.852		22.741
		<hr/>		<hr/>
		52.646		80.806
		<hr/> <hr/>		<hr/> <hr/>

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2019

(na winstbestemming)

	<u>31 december 2019</u>		<u>31 december 2018</u>	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Eigen vermogen	(4)			
Kapitaal		-188.746		-104.445
Resultaat lopend jaar		-10.241		-84.300
		<hr/>	<hr/>	
		-198.987		-188.746
Langlopende schulden	(5)		56.187	69.178
Kortlopende schulden	(6)			
Vakantiegeldverplichtingen		7.069		9.107
Crediteuren		30.553		11.865
Belastingen		88.475		89.546
Overige schulden en overlopende passiva		69.348		89.855
		<hr/>	<hr/>	
		195.445		200.373
		<hr/>	<hr/>	
		52.646		80.806
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	

2 WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2019

		<u>2019</u>		<u>2018</u>	
		€	€	€	€
Opbrengsten	(7)	317.675		279.792	
		<hr/>	317.675	<hr/>	279.792
Kosten					
Afschrijvingen	(8)	2.894		2.893	
Huisvestingskosten	(9)	51.396		49.523	
Personeelskosten	(10)	204.540		209.326	
Kantoorkosten	(11)	22.156		21.867	
Bedrijfskosten	(12)	27.528		30.153	
Vervoerskostenkosten	(13)	60.517		45.598	
Verzekeringen	(14)	1.044		492	
Algemene kosten	(15)	6.585		4.747	
		<hr/>	376.659	<hr/>	364.600
Bedrijfsresultaat			<hr/>	<hr/>	<hr/>
			-58.984		-84.808
Financiële baten en lasten	(16)		-606		-717
			<hr/>		<hr/>
Resultaat uit bedrijfsuitvoering			-59.590		-88.525
Buitengewone baten	(17)	60.857		1.777	
Buitengewone lasten	(18)	-11.508		-553	
		<hr/>	49.349	<hr/>	1.224
Buitengewoon resultaat			49.349		1.224
Resultaat na buitengewone baten en lasten			<hr/>	<hr/>	<hr/>
			-10.241		-84.300
			<hr/> <hr/>		<hr/> <hr/>

3 KASSTROOMOVERZICHT 2019

De mutatie van de geldmiddelen is als volgt te analyseren:

	2019	2018
	€	€
Bedrijfsresultaat vóór financiële baten en lasten	-9.636	-83.584
Totaal afschrijvingen	2.894	2.893
Dotatie voorzieningen	-	-
Besteding uit voorzieningen	-	-
Afschrijvingen / mutatie voorzieningen	2.894	2.893
Mutatie kortlopende vorderingen	459	-5.595
Mutatie voorraden	-	-
Mutatie vreemd vermogen kort	909	2.995
Mutatie werkkapitaal	449	8.590
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	-6.292	-72.101
Ontvangen rente	1	58
Betaalde rente en kosten	606	775
Overige operationele activiteiten	-606	-717
Kasstroom uit operationele activiteiten	-6.898	-72.818
Investeringsactiviteiten	-	-
Desinvesteringen in vaste activa	-	48.607
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	-	48.607
Opgenomen leningen	-12.991	3.625
Kasstroom uit financieringsactiviteiten	-12.991	3.625
Mutatie geldmiddelen	-19.889	-20.585

3 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2019

De mutaties in de materiële vaste activa in het boekjaar 2019 zijn hieronder samengevat:

ACTIVA**VASTE ACTIVA****1. Materiële vaste activa**

	Verbouwings kosten	Inventaris	Computer- apparatuur	Totaal
	€	€	€	€
Aanschafwaarde	22.405	7.940	4.525	34.870
Cumulatieve afschrijving	1.120	530	3.016	4.666
Overige waarde mutaties				
Boekwaarde per 1 januari	21.285	7.410	1.509	30.204
Afschrijvingen	1.120	265	1.509	2.894
Overige waarde mutaties				
Mutaties 2019				
Aanschafwaarde	22.405	7.940	4.525	34.870
Cumulatieve afschrijving	2.240	795	4.525	7.560
Overige waarde mutaties				
Boekwaarde per 31 december	20.165	7.145	0	27.310

Gehanteerde afschrijvingspercentages per jaar:

- Gebouwen 10%
- Inventaris 10 t/m 20%
- Computerapparatuur 20%
- Vervoermiddelen 20%

VLOTTENDE ACTIVA**2. Vorderingen en overlopende activa**

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Onder de kortlopende vorderingen bevinden zich, evenals op 31 december 2018, geen posten met een overeengekomen looptijd die langer is dan 1 jaar.

Debiteuren

De debiteuren zijn gewaardeerd tegen nominale waarde van de uitstaande vorderingen. Een voorziening en of afboeking wegens mogelijke oninbaarheid werd toegepast.

Debiteuren	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Debiteuren	2.780	2.685
	2.780	2.685

Vorderingen en overlopende activa**Nog te ontvangen bedragen**

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Waarborg huur	9.000	9.000
Vordering B. Roberti	-	2.030
Vriendenloterij	193	236
Giften en donaties	486	1.140
Gemeentelijke instellingen	-	6.133
UWV	6.825	5.343
Voorschot J. Strijbos	-	500
	16.504	24.382

Overlopende activa	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Vooruitbetaalde verzekeringen	551	207
RVV Ontheffing	127	124
Mercedes Benz Financial	-	462
Xerox Copiers	1.891	-
Fleet Complete	131	-
	<hr/> 2.700	<hr/> 793

3. Liquide middelen

In de liquide middelen zijn spaardeposito's tot een bedrag van € 11, begrepen en zijn per direct opeisbaar.

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Rabobank	969	18.437
Rabobank - Reservering	11	11
ING-bank	1.287	3.975
Kas	585	318
	<hr/> 2.852	<hr/> 22.741

PASSIVA**4. Eigen vermogen**

Het verloop van het kapitaal en de overige reserves van de stichting worden in het onderstaand overzicht weergegeven:

Kapitaal en Overige reserves	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Stand per 1 januari	-188.746	-104.445
Resultaat boekjaar	-10.241	-84.300
Stand per 31 december	-198.987	-188.746

5. Langlopende schulden

Het verloop van de langlopende schulden in het boekjaar 2019 zijn als volgt:

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
<u>Specificatie langlopende schulden</u>		
Lening o/g Promen	15.100	15.100
Lening o/g De Jong	16.086	18.086
Lening o/g BNG	25.000	29.000
Stichting Pensioen en Inkomen	-	6.991
	56.187	69.178

6. Kortlopende schulden

Onder de kortlopende schulden bevinden zich, evenals op 31 december 2018, geen posten met een overeengekomen looptijd die langer is dan 1 jaar.

Schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde tenzij anders is bepaald.

<u>Belastingen</u>	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Omzetbelasting, laatste periode	5.191	17.195
Omzetbelasting, voorgaande periodes	30.555	43.871
Loonbelasting, laatste periode	5.129	5.173
Loonbelasting, voorgaande periodes	47.600	23.307
	88.475	89.546

<u>Nog te betalen bedragen</u>	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Bankkosten	22	43
Communicatiekosten	11	10
Accountantskosten	464	435
Dierenkliniek Sijbrandij	-	83
Derks Lease	-	250
Afrekeningen Permissee	3.005	1.821
Rendac Destructie	114	-
Vrijwilligersvergoeding	650	-
Schaart Mobilfoon	199	-
	4.464	2.642

<u>Overlopende passiva</u>	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Giften en donaties	50	1.530
Gemeentelijke bijdragen	52.882	74.408
	52.932	75.938

4 TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2019**Opbrengsten**

De Totaal Opbrengsten zijn in 2019 ten opzichte van 2018 met 13,5% toegenomen.

Hieronder worden de specifieke posten uit de winst-en-verliesrekening over 2019 nader toegelicht.

	2019	2018
	€	€
7. Totaal opbrengsten		
Omzet ritten	284.429	245.977
Omzet overig	17.337	13.737
Diverse inkomsten	15.908	20.078
	317.675	279.792
8. Afschrijvingen		
Afschrijving verbouwingskosten	1.120	1.120
Afschrijving inventaris	265	265
Afschrijving computerapparatuur	1.509	1.508
	2.894	2.893
9. Huisvestingskosten		
Huurkosten	37.432	36.741
Energieverbruik	9.605	5.921
Zakelijke lasten	1.120	1.385
Overige huisvestingskosten	3.239	5.475
	51.396	49.523
10. Personeelskosten		
Lonen en salarissen	155.237	200.694
Reservering vakantiegeld	15.416	-
Sociale lasten	33.298	45.517
Vergoeding detachering	21.828	22.987
Kosten salarisadministratie	2.967	3.040
Reiskostenvergoeding	1.867	1.545
Vrijwilligersvergoeding	7.500	7.775
Bedrijfskleding	1.899	-
Overige personeelskosten	13.286	7.785
<i>AF: Loonkosten vergoedingen</i>	-48.760	-80.018
	204.540	209.326

11. Kantoorkosten

Communicatiekosten	10.706	12.532
Administratiekosten	3.953	1.837
Kopieerkosten	7.465	7.305
Porti kosten	32	192
	<hr/>	<hr/>
	22.156	21.867

12. Bedrijfskosten

Materiaalkosten	6.155	8.539
Dierv verzorgingskosten	15.971	14.849
Kosten Eerste Hulp	3.529	4.891
Deconstructiekosten	1.873	1.874
	<hr/>	<hr/>
	27.528	30.153

13. Vervoerskosten

Brandstofkosten	10.995	12.344
Bekeuringen	149	-
Autokosten	1.526	3.180
Track & Trace vervoermiddelen	472	472
Lease vervoermiddelen	47.375	29.602
	<hr/>	<hr/>
	60.517	45.598

14. Verzekeringen

Verzekeringen inventaris	837	492
Verzekeringen aansprakelijkheid	207	-
	<hr/>	<hr/>
	1.044	492

15. Overige kosten

Bankkosten	387	543
Contributies en abonnementen	456	506
Reclame en promotiekosten	905	1.640
Boetes en kosten Belastingdienst	4.525	1.715
Overige algemene kosten	311	343
	<hr/>	<hr/>
	6.584	4.747

16. Financiële baten en lasten*Rentebaten en soortgelijke opbrengsten*

Rentebaten	1	58
	<hr/>	<hr/>
	1	58

Rentelasten en soortgelijke kosten

Rentelasten en kosten	606	775
	<hr/>	<hr/>
	606	775

17. Buitengewone baten

Vrijval Voorziening Debiteuren		236
Loonkosten vergoedingen v.j.		1.541
Stichting Pensioen Werk&Inkomen	6.991	
Dier Medisch Centrum	146	
Vrijval Omzetbelasting 2015/2016	43.955	
Verrekeningen Loonheffing/Uitk UWV	3.140	
Uitkering LIV v.j.	6.625	
	<hr/>	<hr/>
	60.857	1.777

18. Buitengewone lasten

Afrekening Promen v.j.		553
D2D Services	5.266	
Uitkeringen UWV	65	
Gemeente Delft	341	
Uitkering LIV v.j.	5.837	
	<hr/>	<hr/>
	11.508	553

BIJLAGEN

1 GEGEVENS OMZET EN OMZETBELASTING

Door u verrichte binnenlandse leveringen/diensten:

<i>Leveringen/diensten</i>	€	Omzetbelasting €
Omzet met hoog tarief	302.646	63.555
Omzet met laag tarief	-	-
Omzet met nul tarief	15.029	-
Voorbelasting		40.729
		<hr/> 22.826
<i>Afdrachten</i>		
Eerste kwartaal		4.275
Tweede kwartaal		3.985
Derde kwartaal		9.375
Vierde kwartaal		5.191
Totaal te betalen/ontvangen		<hr/> -

ACTUEEL 2019 en BEGROTING 2019 en 2020

	Actueel 2019	Begroting 2019	Begroting 2020
	€	€	€
<u>Opbrengsten</u>			
Gemeente Krimpenerwaard	79.580		
Gemeente Gouda	103.920		
Gemeente Waddinxveen	40.200		
Gemeente Zuidplas	60.730		
Rijksdienst voor Ondernemers	3.291		
Haaglanden Huisdieren Crematorium	2.011		
Dierenopvangcentrum Gouda	453		
Ophalen Dieren (Particulier)	2.196		
Stichting Dierenhulpverlening Woerden	7.575		
Gemeente Gouda (Begeleiding)	1.811		
Ontvangen Giften	7.334		
Ontvangen Donaties	7.017		
Collecte opbrengsten	1.557		
Totale opbrengsten	317.675	0	0
<u>Uitgaven</u>			
<u>Huisvestingskosten</u>			
Huurkosten	37.432		
Vaste lasten huisvesting	1.120		
Energiekosten	9.605		
Overige huisvestingskosten	3.239		
	<u>51.396</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>Personeelskosten</u>			
Lonen en salarissen	155.237		
Reservering vakantiegeld	15.416		
Sociale lasten	33.299		
Vergoeding Detachering	21.828		
Salarisadministratie	2.967		
Reiskostenvergoeding	1.867		
Vergoeding vrijwilligers	7.500		
Bedrijfskleding	1.900		
Overige personeelskosten	13.285		
<i>AF: Loonkosten vergoedingen</i>	<i>-48.760</i>		
	<u>204.540</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Kantoorkosten

Communicatiekosten	10.706		
Administratiekosten	3.953		
Kopieerkosten	7.465		
Porti kosten	32		
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	22.156	0	0

Bedrijfskosten

Materiaalkosten	6.155		
Dierv verzorgingskosten	15.971		
Kosten Eerste Hulp	3.529		
Deconstructiekosten	1.873		
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	27.528	0	0

Vervoerskosten

Lease vervoermiddelen	47.375		
Autokosten	1.526		
Brandstof vervoermiddelen	10.995		
Bekeuringen	149		
Track&Trace vervoermiddelen	472		
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	60.517	0	0

Verzekeringen

Inventarissen	837		
Aansprakelijkheid	207		
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	1.044	0	0

Overige kosten

Bankkosten	387		
Reclame en promotiekosten	905		
Boetes Belastingdienst	4.525		
Contributies & Abonnementen	456		
Algemene kosten	311		
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	6.585	0	0

Afschrijvingen

Verbouwingskosten	1.120		
Inventaris	265		
Computerapparatuur	1.509		
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	2.894	0	0

Financiële baten en lasten

Ontvangen rente banken	-1		
Betaalde rente banken	19		
Betaalde rente leningen	588		
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	606	0	0

Stichting Centrum voor Dierenhulpverlening – Gouda

Rapport d.d. 30 juni 2020

Buitengewone baten en lasten

Baten – voorgaande jaren -60.857

Lasten – voorgaande jaren 11.508

-49.349

Totale Kosten 327.917 0 0

Resultaat -10.241 0 0