

Stichting Centrum voor Dierenhulpverlening – Gouda

Rapport d.d. 20 mei 2021

Stichting Centrum voor Dierenhulpverlening

Industriestraat 1B

2802 AC GOUDA

RAPPORT INZAKE JAARREKENING 2020

INHOUDSOPGAVE

Pagina

ALGEMEEN VERSLAG

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

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

JAARREKENING

- | | | |
|---|---|----|
| 1 | Balans per 31 december 2020 | 7 |
| 2 | Winst- en verliesrekening over 2020 | 9 |
| 3 | Kasstroomoverzicht 2020 | 10 |
| 4 | Toelichting op de balans per 31 december 2020 | 11 |
| 5 | Toelichting op de winst- en verliesrekening over 2020 | 16 |

BIJLAGEN

- | | | |
|---|----------------------------------|----|
| 1 | Gegevens omzet en omzetbelasting | 20 |
| 2 | Begroting 2020 en 2021 | 21 |

ALGEMEEN VERSLAG

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

Woerden, 20 mei 2021

1. Opdracht

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2020 van Stichting Centrum voor Dierenhulpverlening te Gouda bestaande uit de balans per 31 december 2020 en de winst- en verliesrekening over 2020 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 dierenhulp verlening 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 2020 bestond het bestuur uit de volgende personen, conform de inschrijving bij de Kamer van Koophandel.

J.A.J.M. Oomen - Voorzitter

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, 20 mei 2021

J.A.J.M. Oomen

C.C. Gaemers

.....
Voorzitter

.....
Secretaris

JAARREKENING

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2020

(na winstbestemming)

	<u>31 december 2020</u>		<u>31 december 2019</u>	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
Materiële vaste activa (1)				
Verbouwingskosten	19.045		20.165	
Inventaris	4.499		7.145	
Machines en installaties	1.372		-	
		<u>24.916</u>	<u>27.310</u>	
Vlottende activa				
Vorderingen (2)				
Debiteuren	501		1.366	
Overige vorderingen en overlopende activa	35.593		22.513	
		<u>36.094</u>	<u>23.879</u>	
Liquide middelen (3)		96.381	3.352	
		<u>157.391</u>	<u>54.541</u>	

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2020

(na winstbestemming)

	<u>31 december 2020</u>		<u>31 december 2019</u>	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Eigen vermogen	(4)			
Kapitaal		-199.740		-188.746
Resultaat lopend jaar		2.385		-10.994
		<hr/>	<hr/>	
		-197.355		-199.740
Langlopende schulden	(5)	46.187		56.187
Kortlopende schulden	(6)			
Vakantiegeldverplichtingen		5.926		7.069
Crediteuren		58.782		22.404
Belastingen		115.630		88.475
Overige schulden en overlopende passiva		128.221		80.146
		<hr/>	<hr/>	
		308.559		198.094
		<hr/>	<hr/>	
		157.391		54.541
		<hr/> <hr/>		<hr/> <hr/>

2 WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2020

		<u>2020</u>		<u>2019</u>	
		€	€	€	€
Opbrengsten	(7)	323.899		318.184	
		<hr/>	323.899	<hr/>	318.184
Kosten					
Afschrijvingen	(8)	2.919		2.894	
Huisvestingskosten	(9)	52.043		52.579	
Personeelskosten	(10)	133.516		196.734	
Kantoorkosten	(11)	11.291		17.680	
Directe kosten	(12)	25.965		25.071	
Vervoerskosten	(13)	67.371		61.408	
Verkoopkosten	(14)	1.777		5.765	
Verzekeringen	(15)	827		1.044	
Algemene kosten	(16)	19.254		17.062	
		<hr/>	314.963	<hr/>	380.237
Bedrijfsresultaat			8.936		-62.053
Financiële baten en lasten	(17)		-1.000		-1.005
			<hr/>		<hr/>
Resultaat uit bedrijfsuitvoering			7.936		-63.058
Buitengewone baten	(18)	24.345		60.956	
Buitengewone lasten	(19)	-28.896		-8.892	
		<hr/>	-5.551	<hr/>	52.064
Buitengewoon resultaat			-5.551		52.064
Resultaat na buitengewone baten en lasten			2.385		-10.994
			<hr/> <hr/>		<hr/> <hr/>

3 KASSTROOMOVERZICHT 2020

De mutatie van de geldmiddelen is als volgt te analyseren:

	2020	2019
	€	€
Bedrijfsresultaat vóór financiële baten en lasten	3.385	-9.989
Totaal afschrijvingen	3.977	2.894
Dotatie voorzieningen	14.746	5.254
Besteding uit voorzieningen	-	-
Afschrijvingen / mutatie voorzieningen	18.723	8.148
Mutatie kortlopende vorderingen	11.715	2.355
Mutatie voorraden	-	-
Mutatie vreemd vermogen kort	95.719	-1.697
Mutatie werkkapitaal	84.004	-4.052
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	106.112	-5.893
Ontvangen rente	1	1
Betaalde rente en kosten	1.000	1.005
Overige operationele activiteiten	-1.000	-1.005
Kasstroom uit operationele activiteiten	105.112	-6.898
Investeringsactiviteiten	1.583	-
Desinvesteringen in vaste activa	-	-
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	-1.583	-
Opgenomen leningen	-10.000	-12.991
Kasstroom uit financieringsactiviteiten	-10.000	-12.991
Mutatie geldmiddelen	93.529	-19.889

3 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2020

De mutaties in de materiële vaste activa in het boekjaar 2020 zijn hieronder samengevat:

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

	Verbouwings kosten	Inventaris	Machines en Installaties	Totaal
	€	€	€	€
Aanschafwaarde	22.405	7.940	4.525	34.870
Cumulatieve afschrijving	2.240	795	4.525	7.560
Overige waarde mutaties	-	-	-	-
Boekwaarde per 1 januari	20.165	7.145	-	27.310
Investeringen	-	-	1.583	1.583
Afschrijvingen	1.120	1.588	211	2.919
Overige waarde mutaties	-	1.058	-	1.058
Mutaties 2020				
Aanschafwaarde	22.405	7.940	6.108	36.453
Cumulatieve afschrijving	3.360	2.383	4.736	10.479
Overige waarde mutaties	-	1.058	-	1.058
Boekwaarde per 31 december	19.045	4.499	1.372	24.916

Gehanteerde afschrijvingspercentages per jaar:

- Gebouwen 10%
- Inventaris 10 t/m 20%
- Machines en installaties 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 2019, 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	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Debiteuren	501	1.366
	501	1.366

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

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Waarborg huur	9.000	9.000
Stichting Dierenhulpverlening Woerden	135	735
Vriendenloterij	227	193
Giften en donaties	693	1.655
Gemeentelijke instellingen	100	-
UWV	3.253	6.825
HHC Crematies	268	-
Promen	14.157	-
Rabobank Rente BedrijfsSpaar	1	-
DMTH Gouda	-	461
	27.834	18.868

Overlopende activa	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Vooruitbetaalde verzekeringen	333	551
RVV Ontheffing	129	127
Heycom BT	112	112
Selecta	19	-
Derks Lease	3.915	-
DutchLease	645	-
BNP Paribas	47	-
Bel-me-niet Register	-	200
Human Capital Scan	-	112
Snelstart	420	362
DigiDentity	41	38
Sligro	-	132
Xerox Copiers	1.967	1.891
Fleet Complete	131	120
	7.759	3.645

3. Liquide middelen

In de liquide middelen zijn spaardeposito's tot een bedrag van € 56.879,- begrepen en zijn per direct opeisbaar.

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Rabobank	-	969
Rabobank - BedrijfsSpaar	56.879	11
ING-bank	39.249	1.287
Geld onderweg	-	500
Kas	253	585
	96.381	3.352

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	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Stand per 1 januari	-199.740	-188.746
Resultaat boekjaar	2.385	-10.994
Stand per 31 december	-197.355	-199.740

5. Langlopende schulden

Het verloop van de langlopende schulden in het boekjaar 2020 zijn als volgt:

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
<u>Specificatie langlopende schulden</u>		
Lening o/g Promen	25.187	15.100
Lening o/g De Jong	-	16.087
Lening o/g BNG	21.000	25.000
	46.187	56.187

6. Kortlopende schulden

Onder de kortlopende schulden bevinden zich, evenals op 31 december 2019, 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>	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Omzetbelasting, laatste periode	7.111	5.191
Omzetbelasting, voorgaande periodes	53.413	30.555
Loonbelasting, laatste periode	2.857	5.129
Loonbelasting, voorgaande periodes	52.249	47.600
	115.630	88.475

<u>Nog te betalen bedragen</u>	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Bankkosten	42	44
Communicatiekosten	2	11
Accountantskosten	207	444
Promen Detachering	689	1.819
Afrekeningen Permissie	3.738	3.005
Rendac Destructie	204	114
Vrijwilligersvergoeding	-	650
Covades	596	-
Belastingdienst- Kosten/Boetes	4.347	-
Dierenkliniek Sijbrandij	156	-
Dierenkliniek De Gouwe	14	-
BNG- Aflossing + Rente	1.110	-
J de Jong Fouragehandel	132	144
	11.237	6.231

Overlopende passiva	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Giften en donaties	-	50
Rekening-courant Promen	24.557	15.729
Fonds Herhuisvesting	20.000	5.254
Gemeentelijke bijdragen	72.427	52.882
	<hr/> 116.984	<hr/> 73.915

4 TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2020**Opbrengsten**

De Totaal Opbrengsten zijn in 2020 ten opzichte van 2019 met 1,8% toegenomen.

Hieronder worden de specifieke posten uit de winst-en-verliesrekening over 2020 nader toegelicht.

	2020	2019
	€	€
7. Totaal opbrengsten		
Gemeentelijke bijdragen	288.430	284.429
Omzet overig	3.949	4.476
Diverse inkomsten	31.520	29.279
	323.899	318.184
8. Afschrijvingen		
Afschrijving verbouwingskosten	1.120	1.120
Afschrijving inventaris	1.588	265
Afschrijving machines en installaties	211	1.509
	2.919	2.894
9. Huisvestingskosten		
Huurkosten	38.422	37.432
Energieverbruik	10.338	9.605
Zakelijke lasten	638	613
Overige huisvestingskosten	2.645	4.929
	52.043	52.579
10. Personeelskosten		
Lonen en salarissen	110.608	155.237
Reservering vakantiegeld	10.618	15.416
Sociale lasten	23.787	33.299
Kosten detachering	17.478	21.828
Kosten salarisadministratie	1.788	2.871
Reiskostenvergoeding	764	1.870
Vrijwilligersvergoeding	4.800	7.500
Bedrijfskleding	172	1.899
Overige personeelskosten	10.697	5.573
<i>AF: Loonkosten vergoedingen</i>	<i>-47.197</i>	<i>-48.760</i>
	133.516	196.734

11. Kantoorkosten

Computerkosten	552	1.253
Juridische kosten	-	5.650
Administratiekosten	1.721	1.595
Kopieerkosten	7.564	7.465
Porti kosten	354	32
Overige kantoorkosten	1.100	1.685
	11.291	17.680

12. Directe kosten

Materiaalkosten	8.618	6.121
Dierv verzorgingskosten	11.811	13.540
Kosten Eerste Hulp	3.619	3.538
Deconstructiekosten	1.916	1.873
	25.965	25.071

13. Vervoerskosten

Brandstofkosten	9.847	11.052
Bekeuringen	-	149
Autokosten	2.720	2.168
Track & Trace vervoermiddelen	712	665
Lease vervoermiddelen	54.092	47.375
	67.371	61.408

14. Verkoopkosten

Representatie- en Promotiekosten	19	87
Afboeking Dubieuze Debiteuren	1.814	-
Kosten incassobureaus	-56	17
Overige verkoopkosten	-	5.661
	1.777	5.765

15. Verzekeringen

Verzekeringen inventaris	345	345
Ongevallenverzekering	255	33
Verzekeringen aansprakelijkheid	227	666
	827	1.044

16. Overige kosten

Kantinekosten	1.667	2.450
Contributies en abonnementen	350	400
Communicatiekosten	9.506	9.324
Boetes en kosten Belastingdienst	5.355	5.347
Incassokosten	2.303	174
Overige algemene kosten	73	-633
	19.254	17.062

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

Rentebaten	1	1
	1	1

Rentelasten en soortgelijke kosten

Rentelasten en kosten	1.001	1.005
	1.000	1.005

18. Buitengewone baten

Overige Buitengewone baten	616	1.344
UWV- Uitkering Ziektgeld 2019/2020	330	
Derks Lease- Kwijting van schulden	10.208	
Promen- Kwijting van schulden	13.190	
Stichting Pensioen Werk&Inkomen	-	6.991
Dier Medisch Centrum	-	146
Vrijval Omzetbelasting 2015/2016	-	43.871
D2D Services	-	1.978
Uitkering LIV v.j.	-	6.625
	24.345	60.956

19. Buitengewone lasten

Overige Buitengewone lasten	705	1.029
D2D Services	1.978	-
Intermediad	1.322	-
Correctie Afschrijving Bedrijfsinventaris	1.058	-
Bosveld Incasso- Mercedes Benz Fin Serv	1.972	-
Van Luijen Legal	3.025	-
Afrekeningen JB van Beele	3.918	-
Afrekeningen P Hogendoorn	578	-
UWV Amsterdam	594	-
Dotatie Fonds Herhuisvesting	14.746	
Belastingdienst- Loonheffing	-	7.522
Gemeente Delft	-	341
	<hr/>	
	29.896	8.892

BIJLAGEN

1 GEGEVENS OMZET EN OMZETBELASTING**Door u verrichte binnenlandse leveringen/diensten:**

<u>Leveringen/diensten</u>	€	Omzetbelasting €
Omzet met hoog tarief	325.777	68.412
Omzet met laag tarief	-	-
Omzet met nul tarief	36.482	-
Leveringen/diensten Bi EU	236	50
Voorbelasting		43.684
Af te dragen		<hr/> 24.778
<u>Afdrachten</u>		
Eerste kwartaal		5.437
Tweede kwartaal		4.380
Derde kwartaal		9.725
Vierde kwartaal		5.544
BTW Suppletie		-308
Totaal te betalen/ontvangen		<hr/> 24.778

ACTUEEL 2020 en BEGROTING 2020 en 2021

	Actueel 2020	Begroting 2020	Begroting 2021
	€	€	€
<u>Opbrengsten</u>			
Gemeente Krimpenerwaard	80.702	80.702	
Gemeente Gouda	105.381	105.381	
Gemeente Waddinxveen	40.768	40.768	
Gemeente Zuidplas	61.579	53.346	
Rijksdienst voor Ondernemers	4.321	-	
Haaglanden Huisdieren Crematorium	1.421	2.000	
Overige opbrengsten	520	6.000	
Opbrengsten Dieren (Particulier)	2.528	3.000	
Stichting Dierenhulpverlening Woerden	8.220	8.000	
Gemeente Gouda (Begeleiding)	1.204	-	
Ontvangen Donaties en Giften	15.397	11.000	
Ontvangen Legaten	1.000	-	
Collecte opbrengsten	858	2.000	
Totale opbrengsten	323.899	312.196	0
<u>Uitgaven</u>			
<u>Huisvestingskosten</u>			
Huurkosten	38.422	38.422	
Vaste lasten huisvesting	638	650	
Energiekosten	10.338	6.600	
Overige huisvestingskosten	2.645	5.000	
	<u>52.043</u>	<u>50.672</u>	<u>0</u>
<u>Personeelskosten</u>			
Lonen en salarissen	110.608	102.000	
Reservering vakantiegeld	10.618	9.500	
Sociale lasten	23.787	28.200	
Vergoeding Detachering	17.478	18.000	
Salarisadministratie	1.788	2.750	
Reiskostenvergoeding	764	490	
Vergoeding vrijwilligers	4.800	7.500	
Bedrijfskleding	172	-	
Overige personeelskosten	10.697	8.500	
<i>AF: Loonkosten vergoedingen</i>	<i>-47.197</i>	<i>-40.700</i>	
	<u>133.516</u>	<u>136.240</u>	<u>0</u>

Kantoorkosten

Overige kantoorkosten	1.652	2.200	
Administratiekosten	1.721	1.500	
Kopieerkosten	7.564	7.000	
Porti kosten	354	50	
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	11.291	10.750	0

Directe kosten

Materiaalkosten	8.618	3.200	
Dierv verzorgingskosten	11.811	17.250	
Kosten Eerste Hulp	3.619	3.500	
Deconstructiekosten	1.916	2.000	
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	25.965	25.950	0

Vervoerskosten

Lease vervoermiddelen	54.092	53.666	
Autokosten		1.500	
Brandstof vervoermiddelen	9.847	11.000	
Bekeuringen	-	-	
Track&Trace vervoermiddelen	472	500	
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	67.371	66.666	0

Verkoopkosten

Representatie/Promotie	19	-	
Afboeking Dub Debiteuren	1.814	-	
Kosten incassobureaus	-56	25	
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	1.777	25	0

Verzekeringen

Inventarissen	345	350	
Ongevallen	255	50	
Aansprakelijkheid	227	650	
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	827	1.050	0

Overige kosten

Kantinekosten	1.667	2.000	
Contributies&Abonnementen	350	350	
Communicatiekosten	9.506	8.675	
Boetes Belastingdienst	5.355	5.000	
Incassokosten	2.303	250	
Algemene kosten	73	2.158	
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	19.254	18.433	0

Afschrijvingen

Verbouwingskosten	1.120	1.120	
Inventaris	1.588	265	
Machines en installaties	211	-	
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	2.919	1.385	0

Financiële baten en lasten

Ontvangen rente banken	-1	-	
Betaalde rente banken	23	-	
Bankkosten	460	425	
Betaalde rente leningen	518	600	
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	1.000	1.025	0

Buitengewone baten en lasten

Baten – voorgaande jaren	-24.345	-	
Lasten – voorgaande jaren	29.896	-	
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	5.551	-	

Totale Kosten	321.514	312.196	0
Resultaat	2.385	0	0