

Stichting Centrum voor Dierenhulpverlening – Gouda

Rapport d.d. 10 februari 2022

Stichting Centrum voor Dierenhulpverlening

Industriestraat 1B

2802 AC GOUDA

RAPPORT INZAKE JAARREKENING 2021

INHOUDSOPGAVE

Pagina

ALGEMEEN VERSLAG

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

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

JAARREKENING

- | | | |
|---|---|----|
| 1 | Balans per 31 december 2021 | 7 |
| 2 | Winst- en verliesrekening over 2021 | 9 |
| 3 | Kasstroomoverzicht 2021 | 10 |
| 4 | Toelichting op de balans per 31 december 2021 | 11 |
| 5 | Toelichting op de winst- en verliesrekening over 2021 | 16 |

BIJLAGEN

- | | | |
|---|----------------------------------|----|
| 1 | Gegevens omzet en omzetbelasting | 20 |
| 2 | Begroting 2021 en 2022 | 21 |

ALGEMEEN VERSLAG

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

Woerden, 10 februari 2022

1. Opdracht

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2021 van Stichting Centrum voor Dierenhulpverlening te Gouda bestaande uit de balans per 31 december 2021 en de winst- en verliesrekening over 2021 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 2021 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, 10 februari 2022

J.A.J.M. Oomen

C.C. Gaemers

.....
Voorzitter

.....
Secretaris

JAARREKENING

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2021

(na winstbestemming)

	<u>31 december 2021</u>		<u>31 december 2020</u>	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
Materiële vaste activa	(1)			
Verbouwingskosten		17.924		19.045
Inventaris		2.911		4.499
Machines en installaties		7.708		1.372
		<hr/>	<hr/>	
		28.544		24.916
Vlottende activa				
Vorderingen	(2)			
Debiteuren		642		501
Overige vorderingen en overlopende activa		12.526		35.593
		<hr/>	<hr/>	
		13.167		36.094
Liquide middelen	(3)			
		182.753		96.381
		<hr/>	<hr/>	
		224.464		157.391
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2021

(na winstbestemming)

	<u>31 december 2021</u>		<u>31 december 2020</u>	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Eigen vermogen	(4)			
Kapitaal		-197.355		-199.740
Resultaat lopend jaar		2.415		2.385
		<hr/>		<hr/>
		-194.940		-197.355
Langlopende schulden	(5)	242.000		46.187
Kortlopende schulden	(6)			
Vakantiegeldverplichtingen		4.829		5.926
Crediteuren		4.250		58.782
Belastingen		11.869		115.630
Overige schulden en overlopende passiva		156.456		128.221
		<hr/>		<hr/>
		177.404		308.559
		<hr/>		<hr/>
		224.464		157.391
		<hr/> <hr/>		<hr/> <hr/>

2 WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2021

		<u>2021</u>		<u>2020</u>	
		€	€	€	€
Opbrengsten	(7)	376.969		323.899	
		<hr/>	376.969	<hr/>	323.899
Kosten					
Afschrijvingen	(8)	3.630		2.919	
Huisvestingskosten	(9)	56.101		52.043	
Personeelskosten	(10)	112.269		133.516	
Kantoorkosten	(11)	10.227		11.291	
Directe kosten	(12)	27.510		25.965	
Vervoerskosten	(13)	67.122		67.371	
Verkoopkosten	(14)	129		1.777	
Verzekeringen	(15)	609		827	
Algemene kosten	(16)	11.293		19.254	
		<hr/>	288.891	<hr/>	314.963
Bedrijfsresultaat			<hr/> 88.078	<hr/> 8.936	
Financiële baten en lasten	(17)		-3.555	-1.000	
Resultaat uit bedrijfsuitvoering			<hr/> 84.523	<hr/> 7.936	
Buitengewone baten	(18)	2.771		24.345	
Buitengewone lasten	(19)	-84.880		-28.896	
Buitengewoon resultaat			<hr/> -82.109	<hr/> -5.551	
Resultaat na buitengewone baten en lasten			<hr/> 2.415	<hr/> 2.385	
			<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	

3 KASSTROOMOVERZICHT 2021

De mutatie van de geldmiddelen is als volgt te analyseren:

	2021	2020
	€	€
Bedrijfsresultaat vóór financiële baten en lasten	5.970	3.385
Totaal afschrijvingen	3.630	3.977
Dotatie voorzieningen	80.000	14.746
Besteding uit voorzieningen	-	-
Afschrijvingen / mutatie voorzieningen	83.630	18.723
Mutatie kortlopende vorderingen	-22.926	11.715
Mutatie voorraden	-	-
Mutatie vreemd vermogen kort	-211.155	95.719
Mutatie werkkapitaal	-188.228	84.004
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	-98.629	106.112
Ontvangen rente	-	1
Betaalde rente en kosten	3.555	1.000
Overige operationele activiteiten	-3.555	-1.000
Kasstroom uit operationele activiteiten	-102.184	105.112
Investeringsactiviteiten	7.258	1.583
Desinvesteringen in vaste activa	-	-
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	-7.258	-1.583
Opgenomen/afgeloste leningen	195.813	-10.000
Kasstroom uit financieringsactiviteiten	195.813	-10.000
Mutatie geldmiddelen	86.371	93.529

3 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2021

De mutaties in de materiële vaste activa in het boekjaar 2021 zijn hieronder samengevat:

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

	Verbouwings kosten	Inventaris	Machines en Installaties	Totaal
	€	€	€	€
Aanschafwaarde	22.405	7.940	6.108	36.453
Cumulatieve afschrijving	3.360	3.441	4.736	11.537
Overige waarde mutaties	-	-	-	-
Boekwaarde per 1 januari	19.045	4.499	1.372	24.916
Investerings	-	-	7.258	7.258
Afschrijvingen	1.120	1.588	921	3.629
Overige waarde mutaties	-	-	-	-
Mutaties 2021				
Aanschafwaarde	22.405	7.940	13.366	43.711
Cumulatieve afschrijving	4.480	5.029	5.657	15.166
Overige waarde mutaties	-	-	-	-
Boekwaarde per 31 december	17.925	2.911	7.709	28.545

Gehanteerde afschrijvingspercentages per jaar:

- Gebouwen 5%
- Inventaris 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 2020, 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	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Debiteuren	642	501
	642	501

Vorderingen en overlopende activa

Nog te ontvangen bedragen	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Waarborg huur	9.000	9.000
Stichting Dierenhulpverlening Woerden	270	135
Vriendenloterij	-	227
Giften en donaties	-	693
Gemeentelijke instellingen	100	100
UWV	2.836	3.253
HHC Crematies	175	268
Promen	-	14.157
Rabobank Rente BedrijfsSpaar	-	1
RON	13	-
	12.394	27.834

Overlopende activa	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Vooruitbetaalde verzekeringen	-	33
RVV Ontheffing	131	129
Heycom BT	-	112
Selecta	-	19
Derks Lease	-	3.915
DutchLease	-	645
BNP Paribas	-	47
Snelstart	-	420
DigiDentity	-	41
Xerox Copiers	-	1.967
Fleet Complete	-	131
	131	7.759

3. Liquide middelen

In de liquide middelen zijn spaardeposito's tot een bedrag van € 100.000,- begrepen en zijn per direct opeisbaar.

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Rabobank	33.284	-
Rabobank - BedrijfsSpaar	100.000	56.879
ING-bank	49.450	39.249
Kas	18	253
	182.752	96.381

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	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Stand per 1 januari	-197.355	-199.740
Resultaat boekjaar	2.415	2.385
Stand per 31 december	-194.940	-197.355

5. Langlopende schulden

Het verloop van de langlopende schulden in het boekjaar 2021 zijn als volgt:

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
<u>Specificatie langlopende schulden</u>		
Lening o/g Promen	-	25.187
Lening o/g NWB	225.000	-
Lening o/g BNG	17.000	21.000
	242.000	56.187

6. Kortlopende schulden

Onder de kortlopende schulden bevinden zich, evenals op 31 december 2020, 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>	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Omzetbelasting, laatste periode	9.802	7.111
Omzetbelasting, voorgaande periodes	-	53.413
Loonbelasting, laatste periode	2.067	2.857
Loonbelasting, voorgaande periodes	-	52.249
	11.869	115.630

<u>Nog te betalen bedragen</u>	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Bankkosten	62	42
Communicatiekosten	-	2
Accountantskosten	164	207
Promen Detachering	701	689
Afrekeningen Permissie	-	3.738
Rendac Destructie	204	204
NWB- Rente Lening	2.520	-
Covades	254	596
Belastingdienst- Kosten/Boetes	-	4.347
Dierenkliniek Sijbrandij	456	156
Dierenkliniek De Gouwe	-	14
BNG- Aflossing + Rente	1.089	1.110
J de Jong Fouragehandel	-	132
	5.450	11.237

Overlopende passiva	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Rekening-courant Promen	-	24.557
Fonds Herhuisvesting	70.000	20.000
Vervangingsreserve Vervoermiddelen	15.000	-
Vervangingsreserve Inventaris/Apparatuur	15.000	-
Gemeentelijke bijdragen	51.005	72.427
	<hr/> 151.005	<hr/> 116.984

4 TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2021**Opbrengsten**

De Totaal Opbrengsten zijn in 2021 ten opzichte van 2020 met 16,4% toegenomen.

Hieronder worden de specifieke posten uit de winst-en-verliesrekening over 2021 nader toegelicht.

	2021	2020
	€	€
7. Totaal opbrengsten		
Gemeentelijke bijdragen	341.376	288.430
Omzet overig	3.658	3.949
Diverse inkomsten	31.936	31.520
	376.969	323.899
8. Afschrijvingen		
Afschrijving verbouwingskosten	1.120	1.120
Afschrijving inventaris	1.588	1.588
Afschrijving machines en installaties	921	211
	3.630	2.919
9. Huisvestingskosten		
Huurkosten	38.848	38.422
Energieverbruik	10.908	10.338
Zakelijke lasten	669	638
Overige huisvestingskosten	5.676	2.645
	56.101	52.043
10. Personeelskosten		
Lonen en salarissen	97.883	110.608
Reservering vakantiegeld	9.286	10.618
Sociale lasten	20.254	23.787
Kosten detachering	8.411	17.478
Kosten salarisadministratie	1.203	1.788
Reiskostenvergoeding	531	764
Vrijwilligersvergoeding	1.350	4.800
Bedrijfskleding	317	172
Overige personeelskosten	9.475	10.697
<i>AF: Loonkosten vergoedingen</i>	<i>-36.441</i>	<i>-47.197</i>
	112.269	133.516

11. Kantoorkosten

Computerkosten	687	552
Notariskosten	902	-
Administratiekosten	1.773	1.721
Kopieerkosten	5.900	7.564
Porti kosten	96	354
Overige kantoorkosten	870	1.100
	10.228	11.291

12. Directe kosten

Materiaalkosten	13.104	8.618
Dierv verzorgingskosten	9.242	11.811
Kosten Eerste Hulp	3.172	3.619
Deconstructiekosten	1.992	1.916
	27.510	25.965

13. Vervoerskosten

Brandstofkosten	10.415	9.847
Bekeuringen	124	-
Autokosten	1.350	2.720
Track & Trace vervoermiddelen	473	712
Lease vervoermiddelen	54.760	54.092
	67.122	67.371

14. Verkoopkosten

Representatie- en Promotiekosten	-	19
Afboeking Dubieuze Debiteuren	-	1.814
Kosten incassobureaus	4	-57
Overige verkoopkosten	125	-
	129	1.777

15. Verzekeringen

Verzekeringen inventaris	333	345
Ongevallenverzekering	155	255
Verzekeringen aansprakelijkheid	120	227
	608	827

16. Overige kosten

Kantinekosten	1.728	1.667
Contributies en abonnementen	350	350
Communicatiekosten	9.140	9.506
Boetes en kosten Belastingdienst	-	5.355
Incassokosten	-	2.303
Overige algemene kosten	75	73
	11.293	19.254

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

Rentebaten	-	1
	-	1

Rentelasten en soortgelijke kosten

Rentelasten en kosten	3.555	1.001
	3.555	1.000

18. Buitengewone baten

Overige Buitengewone baten	212	616
UWV- Uitkering Ziektegeld 2019/2020	-	330
Derks Lease- Kwijting van schulden	-	10.208
Promen- Kwijting van schulden	-	13.190
Stichting Dierenlot- 15 jaar Dierenlot	2.000	-
Stichting Dierenlot- Dierenhulpverlener	500	-
Belastingdienst- Teruggaaf OB 1 ^e kw 2019	42	-
Belastingdienst- Teveelbetaald LH okt 2020	17	-
	2.771	24.345

19. Buitengewone lasten

Overige Buitengewone lasten	232	705
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	50.000	14.746
Dotatie Vervangingsreserve Vervoermiddelen	15.000	-
Dotatie Vervangingsreserve Inv/App	15.000	-
Xtandit- Afkoop Xerox WorkCentre	4.083	-
DAS Incasso- Slotbetaling Covades	565	-
	<hr/>	
	84.880	29.896

BIJLAGEN

1 GEGEVENS OMZET EN OMZETBELASTING 2021**Door u verrichte binnenlandse leveringen/diensten:**

<u>Leveringen/diensten</u>	€	Omzetbelasting €
Omzet met hoog tarief	358.194	75.220
Omzet met laag tarief	63	4
Omzet met nul tarief	36.689	-
Leveringen/diensten Bi EU	777	164
Voorbelasting		39.872
Af te dragen		35.516
<u>Afdrachten</u>		
Eerste kwartaal		7.359
Tweede kwartaal		11.935
Derde kwartaal		6.420
Vierde kwartaal		10.534
BTW Suppletie		-732
Totaal te betalen/ontvangen		35.516

ACTUEEL 2021 en BEGROTING 2021 en 2022

	Actueel 2021	Begroting 2021	Begroting 2022
	€	€	€
<u>Opbrengsten</u>			
Gemeente Krimpenerwaard	93.888	93.888	
Gemeente Gouda	122.432	122.432	
Gemeente Waddinxveen	50.331	50.331	
Gemeente Zuidplas	74.725	74.725	
Rijksdienst voor Ondernemers	2.990	-	
Haaglanden Huisdieren Crematorium	1.709	1.750	
Overige opbrengsten	837	5.000	
Opbrengsten Dieren (Particulier)	1.949	2.750	
Stichting Dierenhulpverlening Woerden	8.670	8.500	
Gemeente Gouda (Begeleiding)	1.204	-	
Ontvangen Donaties en Giften	17.934	10.000	
Ontvangen Legaten	300	-	
Collecte opbrengsten	-	500	
Totale opbrengsten	376.969	369.876	0
<u>Uitgaven</u>			
<u>Huisvestingskosten</u>			
Huurkosten	38.848	38.848	
Vaste lasten huisvesting	669	675	
Energiekosten	10.908	10.000	
Overige huisvestingskosten	5.676	3.750	
	<u>56.101</u>	<u>53.273</u>	<u>0</u>
<u>Personeelskosten</u>			
Lonen en salarissen	97.883	112.750	
Reservering vakantiegeld	9.286	9.000	
Sociale lasten	20.254	24.750	
Vergoeding Detachering	8.411	5.600	
Salarisadministratie	1.203	1.750	
Reiskostenvergoeding	531	490	
Vergoeding vrijwilligers	1.474	1.500	
Bedrijfskleding	317	-	
Overige personeelskosten	9.351	12.000	
<i>AF: Loonkosten vergoedingen</i>	<i>-36.441</i>	<i>-38.000</i>	
	<u>112.269</u>	<u>129.840</u>	<u>0</u>

Kantoorkosten

Overige kantoorkosten	2.459	1.500	
Administratiekosten	1.773	1.750	
Kopieerkosten	5.900	7.500	
Porti kosten	96	50	
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	10.228	10.800	0

Directe kosten

Materiaalkosten	13.104	7.150	
Dierv verzorgingskosten	9.242	13.000	
Kosten Eerste Hulp	3.172	3.500	
Deconstructiekosten	1.992	2.000	
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	27.510	25.650	0

Vervoerskosten

Lease vervoermiddelen	54.760	55.000	
Autokosten	756	1.500	
Brandstof vervoermiddelen	10.415	11.000	
Bekeuringen	124	-	
Overige kosten vervoermiddelen	1.066	1.000	
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	67.122	68.500	0

Verkoopkosten

Representatie/Promotie	125	25	
Afboeking Dub Debiteuren	-	1.000	
Kosten incassobureaus	4	25	
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	129	1.050	0

Verzekeringen

Inventarissen	333	375	
Ongevallen	155	250	
Aansprakelijkheid	120	250	
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	608	875	0

Overige kosten

Kantinekosten	1.728	1.750	
Contributies&Abonnementen	350	350	
Communicatiekosten	9.140	9.500	
Boetes Belastingdienst	-	-	
Incassokosten	-	250	
Algemene kosten	75	125	
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	11.293	11.975	0

Afschrijvingen

Verbouwingskosten	1.120	1.120	
Inventaris	1.588	1.588	
Machines en installaties	921	317	
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	3.630	3.025	0

Financiële baten en lasten

Ontvangen rente banken	-	-	
Betaalde rente banken	4	-	
Bankkosten	642	475	
Betaalde rente leningen	2.909	600	
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	3.555	1.075	0

Buitengewone baten en lasten

Baten – voorgaande jaren	-2.771	-	
Lasten – voorgaande jaren	84.880	-	
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	82.109	-	

Totale Kosten	294.554	306.064	0
Resultaat	2.415	63.812	0