

**Stichting Regionaal Dierenverzorgingscentrum " De Ark"
te Harderwijk**

Jaarrekening 2021

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Jaarrekening

1.1	Balans per 31 december 2021	2
1.2	Winst- en verliesrekening over 2021	4
1.3	Toelichting op de balans	5
1.4	Toelichting op de winst- en verliesrekening	9

Stichting Regionaal Dierenverzorgingscentrum " De Ark" te Harderwijk

1.1 Balans per 31 december 2021

ACTIVA	31 december 2021		31 december 2020	
	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	373.350		400.086	
Inventaris	10.030		9.641	
Vervoermiddelen	25.559		1.220	
		408.939		410.947
Viottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	11.960		8.838	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	4.283		-	
Overlopende activa	204.600		57.986	
		220.843		66.824
<i>Liquide middelen</i>		256.970		194.617
Totaal activazijde		<u>886.752</u>		<u>672.388</u>

Stichting Regionaal Dierenverzorgingscentrum " De Ark" te Harderwijk

1.1 Balans per 31 december 2021

PASSIVA	31 december 2021		31 december 2020	
	€	€	€	€
Stichtingsvermogen				
Stichtingskapitaal	45		45	
Overige reserves	<u>767.981</u>		<u>623.535</u>	
		768.026		623.580
Voorzieningen				
Overige voorzieningen	<u>36.304</u>		<u>18.152</u>	
		36.304		18.152
Kortlopende schulden				
Handelscrediteuren	27.865		4.580	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	5.685		11.638	
Overlopende passiva	<u>48.872</u>		<u>14.438</u>	
		82.422		30.656
Totaal passivazijde		<u><u>886.752</u></u>		<u><u>672.388</u></u>

Stichting Regionaal Dierenverzorgingscentrum " De Ark" te Harderwijk

1.2 Winst- en verliesrekening over 2021

	2021		2020	
	€	€	€	€
Inkomsten		841.327		326.273
Overige bedrijfsopbrengsten		4.082		9.932
Bruto bedrijfsresultaat		<u>845.409</u>		<u>336.205</u>
Personeelskosten	331.187		149.883	
Afschrijvingen	50.879		50.536	
Overige bedrijfskosten	317.861		178.007	
Som der kosten		<u>699.927</u>		<u>378.426</u>
Bedrijfsresultaat		<u>145.482</u>		<u>-42.221</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten	-1.036		-933	
Som der financiële baten en lasten		<u>-1.036</u>		<u>-933</u>
Resultaat		<u><u>144.446</u></u>		<u><u>-43.154</u></u>

Stichting Regionaal Dierenverzorgingscentrum " De Ark" te Harderwijk

1.3 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa wordt als volgt weergegeven:

	Bedrijfsgebou wen en -terreinen	Inventaris	Vervoermiddel en	Totaal 2021
	€	€	€	€
Aanschafwaarde	972.572	35.421	12.200	1.020.193
Cumulatieve afschrijvingen	-572.486	-25.780	-10.980	-609.246
Boekwaarde per 1 januari	<u>400.086</u>	<u>9.641</u>	<u>1.220</u>	<u>410.947</u>
Investerings	17.908	4.100	26.863	48.871
Desinvesteringen	-	-10.182	-	-10.182
Afschrijvingen desinvesteringen	-	10.182	-	10.182
Afschrijvingen	-44.644	-3.711	-2.524	-50.879
Mutaties 2021	<u>-26.736</u>	<u>389</u>	<u>24.339</u>	<u>-2.008</u>
Aanschafwaarde	990.480	29.339	39.063	1.058.882
Cumulatieve afschrijvingen	-617.130	-19.309	-13.504	-649.943
Boekwaarde per 31 december	<u>373.350</u>	<u>10.030</u>	<u>25.559</u>	<u>408.939</u>

Voor een gedetailleerd overzicht verwijzen wij u naar de bijlagen.

VLOTTENDE ACTIVA

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	<u>11.960</u>	<u>8.838</u>

Een voorziening voor oninbare debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting	3.839	-
Pensioenen (vooruitbetaalde post)	444	-
	<u>4.283</u>	<u>-</u>

Stichting Regionaal Dierenverzorgingscentrum " De Ark" te Harderwijk

1.3 Toelichting op de balans

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
Overlopende activa		
Teruggave energiebelasting	4.000	4.500
Nog te ontvangen huur	600	-
Nalatenschap verwacht ten bedrage van (indicatie)	200.000	-
Vordering op gemeenten	-	31.028
Vooruitbetaalde verzekering	-	2.049
Nog te ontvangen voorschot NOW 3	-	9.382
BTW dubbel betaald	-	11.026
Nog te ontvangen afrekeningen corona steunmaatregelen	-	1
	<u>204.600</u>	<u>57.986</u>
Liquide middelen		
SNS Zakelijk	176.070	180.563
SNS Zakelijk spaar	-	919
ING Zakelijk	76.669	10.900
ING Zakelijk spaar	-	13
Kas	1.768	2.222
Kruisposten	2.463	-
	<u>256.970</u>	<u>194.617</u>

Er zijn geen kredietfaciliteiten overeengekomen.

Stichting Regionaal Dierenverzorgingscentrum " De Ark" te Harderwijk

1.3 Toelichting op de balans

PASSIVA

STICHTINGSVERMOGEN

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Stichtingskapitaal		
Stand per 31 december	<u>45</u>	<u>45</u>

Overige reserves

Stand per 1 januari	623.535	666.689
Uit voorstel resultaatbestemming	<u>144.446</u>	<u>-43.154</u>
Stand per 31 december	<u><u>767.981</u></u>	<u><u>623.535</u></u>

VOORZIENINGEN

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
Overige voorzieningen		
Voorziening groot onderhoud gebouwen	<u>36.304</u>	<u>18.152</u>

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<i>Voorziening groot onderhoud gebouwen</i>		
Stand per 1 januari	18.152	33.704
Dotatie	18.152	18.152
Onttrekking	-	-33.704
Stand per 31 december	<u>36.304</u>	<u>18.152</u>

KORTLOPENDE SCHULDEN

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
Handelscrediteuren		
Crediteuren	<u>27.865</u>	<u>4.580</u>

Stichting Regionaal Dierenverzorgingscentrum " De Ark" te Harderwijk

1.3 Toelichting op de balans

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	-	6.328
Loonheffing	5.685	5.084
Pensioenen	-	226
	<u>5.685</u>	<u>11.638</u>
Overlopende passiva		
Overlopende passiva	-	5.427
Reservering vakantiegeld	12.123	6.001
Accountantskosten	2.700	2.700
Nog te betalen afrekeningen NOW	24.125	1
Vooruitbetaalde kosten	6.021	-
Nettoloon	866	-
Na gekomen kosten Ambulance	3.037	-
Overige passiva	-	309
	<u>48.872</u>	<u>14.438</u>

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Voorwaardelijke verplichtingen en belangrijke financiële verplichtingen

Erfpacht

Het terrein (groot 73,6 are) is in erfpacht van Gemeente Harderwijk tot en met 31 december 2025. De erfpachtcanon bedraagt € 1.594 per jaar.

Het bestuur heeft vertrouwen in ter zijner tijd continueren van de erfpacht overeenkomst met de gemeente Harderwijk.

Gevolgen van het coronavirus

De stichting heeft in het boekjaar 2021 eveneens te kampen met de gevolgen van het coronavirus. Het bestuur heeft deze situatie onderkend en heeft maatregelen genomen om deze situatie het hoofd te bieden, waaronder het gebruik maken van de door de overheid getroffen faciliteiten. Daarnaast heeft de stichting met meer gemeenten contracten afgesloten, waardoor de omzet ondanks negatieve corona invloeden toch is gestegen ten opzichte van 2020 en zelfs 2019.

Er zijn in 2021 aanvragen gedaan voor de definitieve vaststelling c.q. berekeningen voor NOW 1 & 2. Uit deze definitieve vaststellingen blijkt dat er voor NOW 1 € 6.062 en voor NOW 2 € 15.740 terug betaald moet worden. Voor NOW 3 welke eveneens over een tijdvak 2020 gaat is een simulatie berekening gemaakt. Op basis van deze simulatie berekening is de verwachting dat er € 2.323 aan NOW 3 terug betaald moet worden. Per balans datum dient er per saldo € 24.125 aan NOW terug betaald te worden. Derhalve zijn deze posten verantwoord onder de kortlopende schulden.

Stichting Regionaal Dierenverzorgingscentrum " De Ark" te Harderwijk

1.4 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2021	2020
	€	€
Inkomsten		
Opbrengst pensiongelden	224.428	142.374
Vergoeding gemeente opvang zwerfhonden	263.641	108.759
Overige vergoedingen afstand/verkoop	55.159	44.270
Omzet handelsartikelen	10.321	6.849
Giften en donaties	7.899	10.064
Overige opbrengsten	10.226	8.157
Vergoeding mast KPN	5.863	5.800
Gift uit nalatenschap	263.790	-
	<u>841.327</u>	<u>326.273</u>
Overige bedrijfsopbrengsten		
Corona steunmaatregelen TVL	4.082	5.932
Corona steunmaatregelen TOGS	-	4.000
	<u>4.082</u>	<u>9.932</u>
Personeelskosten		
Lonen en salarissen	241.465	94.124
Sociale lasten	51.056	36.326
Pensioenlasten	2.863	1.022
Overige personeelskosten	35.803	18.411
	<u>331.187</u>	<u>149.883</u>
Lonen en salarissen		
Brutolonen en salarissen	223.811	164.327
Vakantietoeslag	5.656	-1.633
	<u>229.467</u>	<u>162.694</u>
Ontvangen uitkering ziekengeld	-9.010	-10.451
Ontvangen subsidies brutolonen	-3.117	-4.999
Noodmaatregel Overbrugging voor Werkgelegenheid (NOW)	24.125	-53.120
	<u>241.465</u>	<u>94.124</u>
Sociale lasten		
Sociale lasten	43.735	32.748
Kosten ziekengeldverzekering	7.321	3.578
	<u>51.056</u>	<u>36.326</u>

Stichting Regionaal Dierenverzorgingscentrum " De Ark" te Harderwijk

1.4 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Pensioenlasten		
Pensioenpremie personeel	<u>2.863</u>	<u>1.022</u>
<i>Overige personeelskosten</i>		
Reiskosten- en kilometervergoedingen	9.611	5.680
Geschenken personeel	3.486	-
Vrijwilligersvergoeding	11.040	8.500
Kantinekosten	1.415	2.074
Werkkleding	4.881	481
Uitzendkrachten	5.340	-
Overige personeelskosten	30	1.676
	<u>35.803</u>	<u>18.411</u>
Afschrijvingen		
Afschrijvingen materiële vaste activa	<u>50.879</u>	<u>50.536</u>
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>		
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	44.644	47.415
Inventaris	3.711	3.121
Vervoermiddelen	2.524	-
	<u>50.879</u>	<u>50.536</u>
Overige bedrijfskosten		
Huisvestingskosten	64.145	41.143
Exploitatiekosten	5.386	4.813
Verkoopkosten	748	2.667
Autokosten	5.605	2.430
Kantoorkosten	9.387	8.822
Algemene kosten	45.539	56.940
Verzorgingskosten	187.051	61.192
	<u>317.861</u>	<u>178.007</u>

Stichting Regionaal Dierenverzorgingscentrum " De Ark" te Harderwijk

1.4 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2021	2020
	€	€
<i>Huisvestingskosten</i>		
Onderhoud onroerend goed	11.106	35.527
Dotatie onderhoudsvoorziening	18.152	18.152
Mutatie onderhoudsvoorziening	-	-33.704
Gas, water en elektra	19.730	19.587
Erfpachter	797	797
Verzekering onroerend goed	184	-
Vaste lasten onroerend goed	5.681	1.788
Schoonmaakkosten	10.828	10.794
Bewakingskosten	-	433
Overige huisvestingskosten	1.096	-
	<u>67.574</u>	<u>53.374</u>
Ontvangen energie belastingen	-3.429	-6.174
Terugontvangen vaste lasten	-	-6.057
	<u>64.145</u>	<u>41.143</u>
 <i>Exploitatie- en machinekosten</i>		
Reparatie en onderhoud machines kleine aanschaffingen	1.147	-
	<u>4.239</u>	<u>4.813</u>
	<u>5.386</u>	<u>4.813</u>
 <i>Verkoopkosten</i>		
Reclame- en advertentiekosten	331	1.875
Representatiekosten	417	792
	<u>748</u>	<u>2.667</u>
 <i>Autokosten</i>		
Brandstoffen	2.571	1.081
Reparatie en onderhoud	2.544	617
Motorrijtuigenbelasting	382	360
Bekeuringen	108	372
	<u>5.605</u>	<u>2.430</u>
 <i>Kantoorkosten</i>		
Kantoorbenodigdheden	1.929	4.822
Telecommunicatie	1.170	1.431
Kosten automatisering	1.946	242
Contributies en abonnementen	4.342	2.327
	<u>9.387</u>	<u>8.822</u>

Stichting Regionaal Dierenverzorgingscentrum " De Ark" te Harderwijk

1.4 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<i>Algemene kosten</i>		
Accountantskosten	8.452	9.610
Administratiekosten	9.260	3.135
Advieskosten	6.875	235
Notariskosten	1.416	-
Zakelijke verzekeringen	8.399	8.632
Vrijval KPN	-5.427	-
Niet aftrekbare voordruk	15.495	35.306
Overige algemene kosten	1.069	22
	<u>45.539</u>	<u>56.940</u>
<i>Verzorgingskosten</i>		
Dierenambulance	100.278	7.777
Kattenbakvulling	4.488	3.653
Voedingskosten	13.691	12.180
Dierenarts- en chipkosten	56.878	37.707
Vogels	7.330	-125
Handelsgoederen	2.727	-
Donatie egelopvang	1.000	-
Overige verzorgingskosten	659	-
	<u>187.051</u>	<u>61.192</u>
Financiële baten en lasten		
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Bankkosten en provisie	<u>1.036</u>	<u>933</u>

Personeelsleden

Gedurende het jaar 2021 waren gemiddeld 9 werknemers in dienst op basis van een fulltime dienstverband. In het jaar 2020 waren dit 6,5 werknemers.

Ondertekening van de jaarrekening

Harderwijk,
Stichting Regionaal Dierenverzorgingscentrum " De Ark"

Voorzitter, R. Schaly

Penningmeester, F.J. Jansen