

JAARREKENING 2019

Vereniging Dierenasiel Almere

Groene Kadeweg 24

1332 BW ALMERE

INHOUDSOPGAVE**Pagina****1. Rapport**

1.1	Opdrachtbevestiging	3
1.2	Algemeen	4
1.3	Resultaatvergelijking	4

2. Jaarrekening

2.1	Balans per 31 december 2019	6
2.2	Winst- en verliesrekening over 2019	8
2.3	Kasstroomoverzicht over 2019	9
2.4	Toelichting op de jaarrekening	10
2.5	Toelichting op de balans	13
2.6	Toelichting op de winst- en verliesrekening	19

3. Bijlagen

3.1	Staat van de vaste activa	24
3.2	Jaaropstelling omzetbelasting	25

1. RAPPORT

Vereniging Dierenasiel Almere
Ter attentie van het bestuur
Groene Kadeweg 24
1332 BW ALMERE

Eemnes, 8 juni 2020

Referentie: SM:JR2019:08-06-2020

Geachte bestuurders,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2019. De balans per 31 december 2019, de winst- en verliesrekening over 2019 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2019 vormen, zijn in dit rapport opgenomen.

1.1 Opdrachtbevestiging

Opdracht

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2019 van Vereniging Dierenasiel Almere te Almere samengesteld. De jaarrekening is opgesteld op basis van de door het bestuur van de vereniging verstrekte gegevens.

Werkzaamheden

De werkzaamheden die wij in het kader van het opstellen van de jaarrekening hebben uitgevoerd bestonden 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 vennootschap verstrekte gegevens geëvalueerd.

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).

Wij vertrouwen hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichting zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Administration4you B.V.



N.S. Mohaboe

Vereniging Dierenasiel Almere te Almere

1.2 Algemeen

Oprichting

Blijkens de akte d.d. 23 september 1998 werd de Vereniging Dierenasiel Almere per genoemde datum opgericht.

De vereniging is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 39068486.

Doelstelling

De doelstelling van Vereniging Dierenasiel Almere wordt in artikel 2 van de statuten als volgt omschreven:

De vereniging heeft ten doel de exploitatie van een dierenasiel, en al hetgeen daarmee, in de ruimste zin genomen, verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn.

1.3 Resultaatvergelijking

Ter analyse van het resultaat van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de winst- en verliesrekening.

	2019		2018	
	€	%	€	%
Netto-omzet	477.624	100,0%	476.911	100,0%
Inkoopwaarde van de omzet	31.920	6,7%	49.721	10,4%
Bruto bedrijfsresultaat	445.704	93,3%	427.190	89,6%
Lonen en salarissen	251.165	52,6%	276.671	58,0%
Sociale lasten	51.668	10,8%	48.288	10,1%
Pensioenlasten	14.115	3,0%	8.676	1,8%
Overige personeelskosten	27.660	5,8%	9.396	2,0%
Afschrijvingen materiële vaste activa	6.088	1,3%	6.754	1,4%
Huisvestingskosten	104.639	21,9%	87.089	18,3%
Verkoopkosten	14.099	3,0%	10.577	2,2%
Autokosten	1.304	0,3%	822	0,2%
Algemene kosten	31.041	6,5%	44.842	9,4%
Som der bedrijfskosten	501.779	105,2%	493.115	103,4%
Bedrijfsresultaat	-56.075	-11,9%	-65.925	-13,8%
Rentelasten en soortgelijke kosten	-2.001	-0,4%	-2.081	-0,4%
Som der financiële baten en lasten	-2.001	-0,4%	-2.081	-0,4%
Resultaat	-58.076	-12,3%	-68.006	-14,2%
Buitengewone baten	106.153	22,2%	707.300	148,3%
Buitengewoon resultaat	106.153	22,2%	707.300	148,3%
Resultaat	48.077	9,9%	639.294	134,1%

2. JAARREKENING

Vereniging Dierenasiel Almere te Almere

2.1 Balans per 31 december 2019

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2019		31 december 2018	
	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Dierenverblijven	1.399		1.865	
Computers en telefooninstallaties	3.710		728	
Inventaris	6.901		6.553	
Vervoermiddelen	-		2	
Inventaris dierenartspraktijk	684		-	
		12.694		9.148
Vlottende activa				
<i>Vorraden</i>				
Gereed product en handelsgoederen	4.473		450	
		4.473		450
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	1.761		8.367	
Overige vorderingen	108.386		93.215	
Overlopende activa	4.008		6.904	
		114.155		108.486
<i>Liquide middelen</i>		138.280		97.883
		<u>269.602</u>		<u>215.967</u>

Vereniging Dierenasiel Almere te Almere**2.1 Balans per 31 december 2019**

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 december 2019		31 december 2018	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Overige reserves	<u>-133.021</u>	-133.021	<u>-181.098</u>	-181.098
Voorzieningen				
Overige voorzieningen	<u>140.503</u>	140.503	<u>118.096</u>	118.096
Kortlopende schulden				
Schulden aan kredietinstellingen	-		9.068	
Handelscrediteuren	17.676		22.112	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	59.533		61.961	
Overlopende passiva	<u>184.911</u>		<u>185.828</u>	
		262.120		278.969
		<u>269.602</u>		<u>215.967</u>

Vereniging Dierenasiel Almere te Almere

2.2 Winst- en verliesrekening over 2019

	2019		2018	
	€	€	€	€
Netto-omzet		477.624		476.911
Inkoopwaarde van de omzet	36.868		49.721	
Mutatie voorraad	-4.948		-	
		<u>31.920</u>		<u>49.721</u>
Bruto bedrijfsresultaat		445.704		427.190
Personeelskosten	344.608		343.031	
Afschrijvingen	6.088		6.754	
Huisvestingskosten	104.639		87.089	
Verkoopkosten	14.099		10.577	
Autokosten	1.304		822	
Algemene kosten	31.041		44.842	
Som der bedrijfskosten		501.779		493.115
Bedrijfsresultaat		-56.075		-65.925
Rentelasten en soortgelijke kosten	-2.001		-2.081	
Som der financiële baten en lasten		-2.001		-2.081
Resultaat		-58.076		-68.006
Buitengewone baten	106.153		707.300	
Buitengewoon resultaat		106.153		707.300
Resultaat na belastingen		48.077		639.294

Vereniging Dierenasiel Almere te Almere

2.3 Kasstroomoverzicht over 2019

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2019		2018	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Bedrijfsresultaat		-56.075		-65.925
Aanpassingen voor:				
Afschrijvingen	6.088		6.754	
Mutatie voorzieningen	<u>13.007</u>		<u>102.190</u>	
		19.095		108.944
Verandering in werkkapitaal:				
Vorraden en onderhanden werk	-4.023		50	
Vorderingen	-5.669		6.695	
Kortlopende schulden (excl. schulden aan kredietinstellingen)	<u>-7.781</u>		<u>-655.700</u>	
		-17.473		-648.955
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		<u>-54.453</u>		<u>-605.936</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten	-2.001		-2.081	
Buitengewone baten	<u>106.153</u>		<u>707.300</u>	
		104.152		705.219
Kasstroom uit operationele activiteiten		<u>49.699</u>		<u>99.283</u>
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings in materiële vaste activa	<u>-9.636</u>		<u>-3.240</u>	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		-9.636		-3.240
Mutatie geldmiddelen		<u>40.063</u>		<u>96.043</u>
Toelichting op de geldmiddelen				
Stand per 1 januari		98.217		-7.228
Mutatie geldmiddelen		<u>40.063</u>		<u>96.043</u>
Stand per 31 december		<u>138.280</u>		<u>88.815</u>

Vereniging Dierenasiel Almere te Almere

2.4 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW in overeenstemming met de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving voor de kleine rechtspersoon.

Onderneming

Vereniging Dierenasiel Almere, statutair gevestigd te Almere is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 39068486.

Activiteiten

De activiteiten van Vereniging Dierenasiel Almere, statutair gevestigd te Almere, bestaan voornamelijk uit: de exploitatie van een dierenasiel

De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de Groene Kadeweg 24 te Almere.

Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2019

Het bestuur stelt aan de Algemene Vergadering voor het resultaat over het boekjaar 2019 ten bedrage van € 48.077 geheel ten gunste van de overige reserves te brengen.

GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING

Algemeen

De waardering van activa en passiva vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

De materiële vaste activa waarvan de onderneming krachtens een financiële lease-overeenkomst het economische eigendom heeft, worden geactiveerd. De uit de financiële lease-overeenkomst voortkomende verplichting wordt als schuld verantwoord. De in de toekomstige leasetermijnen begrepen interest wordt gedurende de looptijd ten laste van het resultaat gebracht.

Afschrijvingspercentages:

Dierenverblijven	20 %
Computers en telefooninstallatie	20 %
Inventaris	10 %
Inventaris dierenartspraktijk	20 %

Vereniging Dierenasiel Almere te Almere

2.4 Toelichting op de jaarrekening

Vorraden

Gereed product en handelsgoederen

Vorraden gereed product en handelsgoederen worden gewaardeerd tegen kostprijs / vervaardigingsprijs. De voorraden zijn gewaardeerd tegen de getaxeerde waarde opgegeven door het bestuur. Er heeft een inventarisatie plaatsgevonden.

Vorderingen

De kortlopende vorderingen betreffen de vorderingen met een looptijd korter dan één jaar. Deze 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.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de onderneming. Het betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

Voorziening deelnemingen:

De voorziening is gevormd voor het bedrag van de te verwachten betalingen voor rekening van de vennootschap ten behoeve van deelnemingen.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Algemeen

De bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Netto-omzet

Onder netto-omzet wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Vereniging Dierenasiel Almere te Almere

2.4 Toelichting op de jaarrekening

Inkoopwaarde van de omzet

Onder de inkoopwaarde van de omzet wordt verstaan de direct aan de geleverde goederen en diensten toe te rekenen kosten. Hieronder is tevens begrepen een mutatie in de afwaardering wegens incourantheid van de voorraden.

Bedrijfskosten

De kosten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Personeelsbeloningen

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst- en verliesrekening voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers.

Afschrijvingen

De afschrijvingen zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschafwaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van de vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen. Boekwinsten echter alleen voor zover deze niet in mindering zijn gebracht op investeringen.

Financiële baten en lasten

De financiële baten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -kosten van uitgegeven en ontvangen leningen en tegoeden.

Vereniging Dierenasiel Almere te Almere**2.5 Toelichting op de balans****ACTIVA****VASTE ACTIVA****Materiële vaste activa**

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

	Dieren- verblijven	Computers en telefoon- installaties	Inventaris	Inventaris dierenarts- praktijk
	€	€	€	€
Aanschafwaarde	2.331	909	65.213	-
Cumulatieve afschrijvingen	-466	-181	-58.660	-
Boekwaarde per 1 januari	<u>1.865</u>	<u>728</u>	<u>6.553</u>	<u>-</u>
Investeringen	-	3.953	4.923	760
Desinvesteringen	-	-	-50.392	-
Afschrijvingen desinvesteringen	-	-	50.392	-
Afschrijvingen	-466	-971	-4.575	-76
Mutaties 2019	<u>-466</u>	<u>2.982</u>	<u>348</u>	<u>684</u>
Aanschafwaarde	2.331	4.862	19.744	760
Cumulatieve afschrijvingen	-932	-1.152	-12.843	-76
Boekwaarde per 31 december	<u>1.399</u>	<u>3.710</u>	<u>6.901</u>	<u>684</u>

Voor een gedetailleerd overzicht van de materiële vaste activa verwijzen wij u naar de bijlagen.

VLOTTENDE ACTIVA**Voorraden**

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Gereed product en handelsgoederen		
Gereed product en handelsgoederen	1.153	500
Voorraad medicijnen praktijk	4.294	-
	<u>5.447</u>	<u>500</u>
Voorziening incurante voorraad	-974	-50
	<u>4.473</u>	<u>450</u>

Vereniging Dierenasiel Almere te Almere

2.5 Toelichting op de balans

Vorderingen

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Handelsdebiteuren		
Handelsdebiteuren	3.904	11.676
Vooruitontvangen betalingen	-	-725
	<u>3.904</u>	<u>10.951</u>
Voorziening oninbare debiteuren	-2.143	-2.584
	<u>1.761</u>	<u>8.367</u>
Overige vorderingen		
Rekening courant Steunstichting Crailo en Almere	98.073	98.073
Rekening courant Stichting Algemeen Dierenverzorgingscentrum	9.400	2.707
Rekening courant Stichting Vrienden van Dierenasiel Almere	913	-7.565
	<u>108.386</u>	<u>93.215</u>
<i>Rekening courant Steunstichting Crailo en Almere</i>		
Stand per 1 januari	98.073	103.257
Mutatie boekjaar	-	-5.184
Stand per 31 december	<u>98.073</u>	<u>98.073</u>
<i>Rekening courant Stichting Algemeen Dierenverzorgingscentrum</i>		
Stand per 1 januari	2.707	1.502
Mutatie boekjaar	6.693	1.205
Stand per 31 december	<u>9.400</u>	<u>2.707</u>
<i>Rekening courant Stichting Vrienden van Dierenasiel Almere</i>		
Stand per 1 januari	-7.565	9.931
Mutatie boekjaar	8.478	-17.496
Stand per 31 december	<u>913</u>	<u>-7.565</u>
Overlopende activa		
Vooruitbetaalde abonnementen	546	774
Vooruitbetaalde pensioenpremies	-	880
Vooruitbetaalde huisvestingskosten	3.425	5.250
Vooruitbetaalde assurantiepremies	37	-
	<u>4.008</u>	<u>6.904</u>

Vereniging Dierenasiel Almere te Almere**2.5 Toelichting op de balans**

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
Liquide middelen		
Rekening-courant bank	152	-
Rabobank 0132 7100 64	6.087	6.830
Rabobank 1469 2321 97	123	123
Rabobank 0388 2276 64	126.104	88.266
Kas	2.536	1.243
Kruisposten pinbetalingen	1.028	1.421
Kruisposten kas naar bank	2.250	-
	<u>138.280</u>	<u>97.883</u>

Vereniging Dierenasiel Almere te Almere

2.5 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

	2019	2018
	€	€
Overige reserves		
Stand per 1 januari	-181.098	-820.392
Uit voorstel resultaatbestemming	48.077	639.294
Stand per 31 december	<u>-133.021</u>	<u>-181.098</u>

VOORZIENINGEN

Overige voorzieningen

Voorziening oninbaarheid rekening courant St. Vrienden	913	-
Voorziening oninbaarheid rekening courant Steunstichting	98.073	98.073
Voorziening educatie	4.000	3.406
Voorziening oninbaarheid rekening courant DAC	9.400	-
Voorziening transitievergoeding	9.000	5.000
Voorziening onderhoud asielinrichting	19.117	11.617
	<u>140.503</u>	<u>118.096</u>

Voorziening oninbaarheid rekening courant St. Vrienden

Stand per 1 januari	-	-
Dotatie	913	-
Stand per 31 december	<u>913</u>	<u>-</u>

Voorziening oninbaarheid rekening courant Steunstichting

Stand per 1 januari	98.073	-
Dotatie	-	98.073
Stand per 31 december	<u>98.073</u>	<u>98.073</u>

Voorziening educatie

Stand per 1 januari	3.406	3.406
Dotatie	594	-
Stand per 31 december	<u>4.000</u>	<u>3.406</u>

Voorziening oninbaarheid rekening courant DAC

Stand per 1 januari	-	-
Dotatie	9.400	-
Stand per 31 december	<u>9.400</u>	<u>-</u>

Vereniging Dierenasiel Almere te Almere

2.5 Toelichting op de balans

	2019	2018
	€	€
<i>Voorziening transitievergoeding</i>		
Stand per 1 januari	5.000	5.000
Dotatie	4.000	-
Stand per 31 december	<u>9.000</u>	<u>5.000</u>
<i>Voorziening onderhoud asielinrichting</i>		
Stand per 1 januari	11.617	7.500
Dotatie	7.500	7.500
Onttrekking	-	-3.383
Stand per 31 december	<u>19.117</u>	<u>11.617</u>
KORTLOPENDE SCHULDEN		
Schulden aan kredietinstellingen		
ING 0002 3999 79	<u>-</u>	<u>9.068</u>
Handelscrediteuren		
Crediteuren	<u>17.676</u>	<u>22.112</u>
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	52.153	53.792
Loonheffing	7.380	8.169
	<u>59.533</u>	<u>61.961</u>
<i>Omzetbelasting</i>		
Omzetbelasting laatste periode	9.436	9.637
Omzetbelasting suppletie	-787	651
Omzetbelasting suppletie voorgaande jaren	43.504	43.504
	<u>52.153</u>	<u>53.792</u>
<i>Loonheffing</i>		
Loonheffing laatste periode	<u>7.380</u>	<u>8.169</u>

Vereniging Dierenasiel Almere te Almere**2.5 Toelichting op de balans**

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
Overlopende passiva		
Vakantiegeldvoorziening	10.573	10.172
Overlopende passiva	117.791	105.607
Reservering waarde/opslag vakantiedagen	13.188	26.690
Pet Centre Shop's	41.859	41.859
Reservering accountantskosten	1.500	1.500
	<u>184.911</u>	<u>185.828</u>

Vereniging Dierenasiel Almere te Almere

2.6 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2019	2018
	€	€
Netto-omzet		
Omzet hoog	380.433	382.040
Omzet laag	6.839	3.685
Omzet nul	90.352	91.186
	<u>477.624</u>	<u>476.911</u>
Inkoopwaarde van de omzet		
Inkopen hoog	8.932	36.397
Inkopen laag	25.632	12.361
Inkopen nul	2.339	963
Betalingskorting crediteuren	-35	-
	<u>36.868</u>	<u>49.721</u>
Mutatie voorraad		
Mutatie voorraad	<u>-4.948</u>	<u>-</u>
Personeelskosten		
Lonen en salarissen	251.165	276.671
Sociale lasten	51.668	48.288
Pensioenlasten	14.115	8.676
Overige personeelskosten	27.660	9.396
	<u>344.608</u>	<u>343.031</u>
<i>Lonen en salarissen</i>		
Brutolonen en salarissen	260.457	236.759
Vakantiegeld	17.170	20.217
Waarde opslag reservering vakantiedagen	-13.015	25.336
	<u>264.612</u>	<u>282.312</u>
Subsidie loonheffing	-13.447	-
Ontvangen subsidies brutolonen	-	-5.641
	<u>251.165</u>	<u>276.671</u>
<i>Sociale lasten</i>		
Sociale lasten	<u>51.668</u>	<u>48.288</u>
<i>Pensioenlasten</i>		
Pensioenpremie personeel	<u>14.115</u>	<u>8.676</u>

Vereniging Dierenasiel Almere te Almere**2.6 Toelichting op de winst- en verliesrekening**

	2019	2018
	€	€
<i>Overige personeelskosten</i>		
Reiskostenvergoeding	8.502	5.534
Kilometervergoeding	152	-
Personeels recepties e.d.	216	-
Inhouding huur	-	-3.145
Dotatie transitievergoeding	9.000	-
Kantinekosten	2.218	1.887
Scholings- en opleidingskosten	1.380	-
Werkkleding	3.533	-
Feestdaguutkeringen	1.300	-
Arbodienst/Re-integratiekosten	1.164	4.566
Overige personeelskosten	195	554
	<u>27.660</u>	<u>9.396</u>
Afschrijvingen		
Afschrijvingen materiële vaste activa	<u>6.088</u>	<u>6.754</u>
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>		
Dierenverblijven	466	466
Computers en telefooninstallaties	971	181
Inventaris	4.575	6.107
Inventaris dierenartspraktijk	76	-
	<u>6.088</u>	<u>6.754</u>
Huisvestingskosten		
Huur Groene Kadeweg 22-24	21.350	30.000
Huur Groene Kadeweg 26-28	33.000	-
Onderhoud onroerend goed	4.763	9.176
Onderhoud buitenterrein	4.685	-
Dotatie onderhoudsvoorziening	7.500	4.117
Gas, water en elektra	28.987	37.456
Kleine aanschaffingen huisvesting	424	311
Vaste lasten onroerend goed	2.606	1.776
Schoonmaakkosten	2.218	1.612
Milieu- en afvoerkosten	6.621	5.414
Kosten ongediertebestijding	1.270	-
	<u>113.424</u>	<u>89.862</u>
Doorberekende huur	-8.785	-2.773
	<u>104.639</u>	<u>87.089</u>

Vereniging Dierenasiel Almere te Almere**2.6 Toelichting op de winst- en verliesrekening**

	2019	2018
	€	€
Verkoopkosten		
Reclame- en advertentiekosten	9.840	7.448
Representatiekosten	1.485	180
Relatiegeschenken	896	435
Dotatie voorziening oninbare debiteuren	1.851	2.584
Overige verkoopkosten	27	-70
	<u>14.099</u>	<u>10.577</u>
Autokosten		
Brandstoffen	272	393
Reparatie en onderhoud	359	-
Verzekering	397	-
Motorrijtuigenbelasting	256	20
Overige autokosten	20	409
	<u>1.304</u>	<u>822</u>
Algemene kosten		
Administratiekosten	4.237	7.757
Juridische- en advieskosten	-	3.363
Notariskosten	706	-
Kantoorbenodigdheden	298	709
Zakelijke verzekeringen	2.640	7.298
Drukwerk	-	470
Kosten Docasoft	638	117
Kosten website	1.249	1.300
Pinautomaat huur en bundel	988	1.700
Contributie/abbonementen	2.217	917
Kosten serverbeheer	8.058	6.806
Porti	613	1.009
Telecommunicatiekosten	7.086	6.500
Lease- en kosten kopieerapparaat	1.167	468
Boete belastingdienst (niet aftrekbaar)	31	7.026
Overige algemene kosten	1.113	-598
	<u>31.041</u>	<u>44.842</u>
Financiële baten en lasten		
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Rentelast rekening courant banken	1.992	1.999
Rente Zwitserleven pensioenrekening	12	83
Betalings- en afrondingsverschillen	-3	-1
	<u>2.001</u>	<u>2.081</u>

Vereniging Dierenasiel Almere te Almere**2.6 Toelichting op de winst- en verliesrekening**

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Buitengewone baten en lasten		
Buitengewone baten		
Ontvangen subsidies	115.467	110.216
Ontvangen legaten	1.000	23.099
Finale kwijting vorderingen en dotatie voorziening oninbaarheid rek.cmnt. Steunstichting	-	573.985
Dotatie reserveringen voorziening oninbaarheid	-10.314	-
	<u>106.153</u>	<u>707.300</u>

3. BIJLAGEN

Vereniging Dierenasiel Almere te Almere

3.1 Staat van de vaste activa

Omschrijving	Datum	Aanschafwaarde			Afschrijvingen				Boekwaarde per 31-12-2019	Residuwaarde	Afschrijvingspercentage	
		Aanschaf-fingen tot 01-01-2019	Inves-teringen 2019	Desinves-teringen 2019	Aanschaf-fingen t/m 31-12-2019	Afschrij-vingen tot 01-01-2019	Afschrij-vingen 2019	Afschrij-ving desin-vesteringen				Afschrij-vingen t/m 31-12-2019
		€	€	€	€	€	€	€	€	€	%	
Materiële vaste activa												
<i>Dierenverblijven</i>												
Konijnenverblijven	16-11-2018	2.331	-	-	2.331	466	466	-	932	1.399	-	20,00
<i>Computers en telefooninstallaties</i>												
Tritel B.V. - 5x gigaset	10-04-2018	909	-	-	909	181	181	-	362	547	-	20,00
Tritel - 2 headsets	10-01-2019	-	378	-	378	-	75	-	75	303	-	20,00
Dare-IT - 3 PC's	22-02-2019	-	825	-	825	-	165	-	165	660	-	20,00
Dare-IT - 3 PC's	06-03-2019	-	825	-	825	-	165	-	165	660	-	20,00
Dare-IT - 3 PC's	01-04-2019	-	825	-	825	-	165	-	165	660	-	20,00
Dare-IT - 4 PC's	01-05-2019	-	1.100	-	1.100	-	220	-	220	880	-	20,00
		909	3.953	-	4.862	181	971	-	1.152	3.710	-	
<i>Inventaris</i>												
Investering 2015 en 2016	31-12-2016	65.213	-	50.392	14.821	58.660	4.287	50.392	12.555	2.266	-	20,00
OKDV - wasgelegenheid honden	29-03-2019	-	2.177	-	2.177	-	217	-	217	1.960	-	10,00
Pets Free - muizenbestrijding	06-06-2019	-	1.969	-	1.969	-	64	-	64	1.905	-	10,00
ATC - beveiligingscamera's	30-12-2019	-	777	-	777	-	7	-	7	770	-	10,00
		65.213	4.923	50.392	19.744	58.660	4.575	50.392	12.843	6.901	-	
<i>Vervoermiddelen</i>												
Balanswaarde	31-12-2016	2	-	-	2	-	2	-	2	-	-	
<i>Inventaris dierenartspraktijk</i>												
Virbac - 2 chipreaders	18-01-2019	-	760	-	760	-	76	-	76	684	-	20,00
Totaal materiële vaste activa		68.455	9.636	50.392	27.699	59.307	6.090	50.392	15.005	12.694	-	
Totaal vaste activa		68.455	9.636	50.392	27.699	59.307	6.090	50.392	15.005	12.694	-	

Vereniging Dierenasiel Almere te Almere

3.2 Jaaropstelling omzetbelasting

		2019	
		€	€
Boekjaar: 2019			
BTW nummer: NL80735649B01			
<i>Omzet</i>			
Omzet hoog	1a	380.433	79.891
Omzet laag	1b	6.839	616
Omzet nultarief of niet bij u belast	1e	90.352	
Verschuldigde omzetbelasting			<u>80.507</u>
<i>Voorbelasting</i>			
Voorbelasting	5b	<u>27.971</u>	
Te betalen omzetbelasting	5g		<u>27.971</u> <u>52.536</u>
<i>Afdrachten omzetbelasting</i>			
1e kwartaal		9.818	
2e kwartaal		10.002	
3e kwartaal		24.067	
4e kwartaal		<u>9.436</u>	
			<u>53.323</u>
Suppletie omzetbelasting 2019			<u><u>-787</u></u>
<u>31-12-2019</u>			
€			
Balanspost omzetbelasting			
Omzetbelasting laatste periode			9.436
Omzetbelasting suppletie			-787
Omzetbelasting suppletie voorgaande jaren			<u>43.504</u>
			<u><u>52.153</u></u>