



Stichting Dierenasiel Gorinchem
Haarweg 1
4205 NC Gorinchem

KvK-nummer: 53948726

RAPPORT INZAKE DE JAARSTUKKEN 2018

Inhoudsopgave

JAARVERSLAG	1
1 Samenstellingsverklaring	2
2 Resultaat	3
3 Financiële positie	4
JAARREKENING	6
1 Balans per 31 december 2018	7
2 Staat van baten en lasten over het jaar 2018	9
3 Toelichting op de balans per 31 december 2018	10
4 Toelichting op de staat van baten en lasten over het jaar 2018	18
BIJLAGEN	21
1 Specificatie omzetbelasting 2018	22
2 Afschrijvingsstaat 2018	23

JAARVERSLAG

Aan het bestuur van :
Stichting Dierenasiel Gorinchem
Haarweg 1
4205 NC Gorinchem

Behandeld door: H.J.L. Kievits
Datum: 16 april 2019

Geacht bestuur,

1. Samenstellingsverklaring

Opdracht

Ingevolge uw opdracht hebben wij de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2018 van Stichting Dierenasiel Gorinchem te Gorinchem samengesteld op basis van de door u verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van die gegevens en de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij de leiding van de stichting. Het is onze verantwoordelijkheid een samenstellingsverklaring inzake de jaarrekening te verstrekken.

Werkzaamheden

Onze werkzaamheden bestonden, overeenkomstig in Nederland algemeen aanvaarde richtlijnen met betrekking tot samenstellingsopdrachten, in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. De aard en de omvang van deze werkzaamheden brengen met zich mee dat deze niet kunnen resulteren in die zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening welke aan een controleverklaring of aan een beoordelingsverklaring kan worden ontleend.

Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

Ondertekening

Getekend te Hoornaar op 16 april 2019.

Hoogachtend,

H.J.L. Kievits
Administratiekantoor Kievits B.V.

2 Resultaat

Uitgaande van de staat van baten en lasten over 2018 en 2017 geven de resultaten, waarbij de lasten zijn uitgedrukt in een percentage van de baten, het volgende beeld.

	2018		2017	
	€	%	€	%
Baten	504.361	100	337.217	100
	504.361	100	337.217	100
Lasten				
Afschrijvingen	55.907	11	55.513	16
Personeelslasten	221.349	44	220.267	65
Directe lasten	46.242	9	48.452	14
Huisvestingslasten	28.140	6	14.281	4
Inventarislasten	15.780	3	22.322	7
Vervoerslasten	142	0	51	0
Verkooplasten	8.919	2	913	0
Algemene/overige lasten	26.308	5	27.623	8
Som der lasten	402.787	80	389.422	115
Brutoresultaat	101.574	20	-52.205	-15

De ontwikkeling van het brutoresultaat over 2018 ten opzichte van 2017 kan als volgt worden weergegeven.

Brutoresultaat gunstiger door

Hogere baten	167.144
Lagere directe lasten	2.210
Lagere inventarislasten	6.542
Lagere algemene lasten	1.315

177.211

Brutoresultaat ongunstiger door

Hogere afschrijvingslasten	394
Hogere personeelslasten	1.082
Hogere huisvestingslasten	13.859
Hogere vervoerslasten	91
Hogere verkooplasten	8.006

23.432

Hoger brutoresultaat

153.779

3 Financiële positie

In het navolgende overzicht hebben wij een analyse van de financiële positie van uw stichting gemaakt. Opgemerkt dient te worden dat de omvang van balansposten in de loop van een jaar kan fluctueren en dat de waarde per balansdatum aanmerkelijk kan afwijken van een willekeurige andere in het verslagjaar gekozen datum. Kengetallen kunnen hierdoor zijn beïnvloed.

Onderstaand volgt een samenvatting van de balans per 31 december 2018 met de overeenkomstige cijfers per 31 december 2017.

	2018		2017	
	€	%	€	%
ACTIVA				
Vaste activa	642.873	94	690.150	98
Vorderingen en overlopende activa	12.038	2	1.376	0
Liquide middelen	25.647	4	15.665	2
	680.558	100	707.191	100
PASSIVA				
Reserves en fondsen	68.929	10	-33.785	-5
Langlopende schulden	586.633	86	707.966	100
Kortlopende schulden en overlopende passiva	24.996	4	33.010	5
	680.558	100	707.191	100

Werkkapitaal

Op basis van de voorgaande balans kan een opstelling worden gegeven van het werkkapitaal. Onder werkkapitaal wordt verstaan het geheel van vlottende activa verminderd met de kortlopende schulden. Het werkkapitaal vertelt iets over de liquide positie binnen één jaar.

	2018	2017	Mutatie
	€	€	€
Kortlopende vorderingen	12.038	1.376	10.662
Liquide middelen	25.647	15.665	9.982
Vlottende activa	37.685	17.041	20.644
Kortlopende schulden	24.996	33.010	-8.014
Netto werkkapitaal	12.689	-15.969	28.658

Solvabiliteit

Uit de solvabiliteit - de verhouding tussen het eigen vermogen en het vreemd vermogen dan wel de verhouding tussen het eigen vermogen en het totaal vermogen - blijkt het weerstandsvermogen van de stichting.

Hiervoor kunnen geen algemeen geldende normen worden gegeven. Met behulp van onderstaande kengetallen kan een inzicht worden verkregen in de solvabiliteit van de stichting.

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Verhouding eigen vermogen / vreemd vermogen	0,1	0,0
Verhouding eigen vermogen / totaal vermogen	0,1	0,0

Liquiditeit

Uit de liquiditeit, zijnde de verhouding tussen vlottende activa en de kortlopende schulden, blijkt in hoeverre een stichting aan haar financiële verplichtingen op korte termijn kan voldoen. Met behulp van onderstaande kengetallen kan een inzicht worden verkregen in de liquiditeitspositie van de stichting.

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Quick ratio (vorderingen, effecten en liquide middelen - voorraden) / kortlopende schulden	1,51	0,52
Current ratio (vorderingen, effecten en liquide middelen) / kortlopende schulden	1,51	0,52

Rentabiliteit

De rentabiliteit van het vreemd vermogen (RVV) geeft de kostenvoet aan van het in de stichting werkzaam vreemd vermogen.

De rentabiliteit van het eigen vermogen (REV) bestaat uit een rentevergoeding voor het gebruik van het eigen vermogen en een vergoeding voor het nemen van risico's. Met behulp van onderstaande kengetallen kan een inzicht worden verkregen in de rentabiliteit van het eigen vermogen en het vreemd vermogen in de stichting.

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Rente lasten / gemiddeld vreemd vermogen	0,0	0,2
Resultaat / gemiddeld eigen vermogen	5,8	21,6

JAARREKENING

Balans per 31 december 2018

	2018	2017
	€	€
<u>Vaste activa</u>		
Materiële vaste activa		
Grond	157.749	157.749
Gebouwen	464.556	507.733
Inventaris	785	1.618
Verbouwingen	<u>19.783</u>	<u>23.050</u>
	642.873	690.150
<u>Vlottende activa</u>		
Kortlopende vorderingen		
Debiteuren	0	1.376
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>12.038</u>	<u>0</u>
	12.038	1.376
Liquide middelen		
Kas	152	341
Andere banken	24.232	13.221
Gelden onderweg	<u>1.263</u>	<u>2.103</u>
	25.647	15.665
ACTIVA	<u>680.558</u>	<u>707.191</u>

Balans per 31 december 2018

	2018	2017
	€	€
<u>Reserves en fondsen</u>		
Reserves		
Continuïteitsreserve	-92.311	-120.969
Reserve financiering activa	<u>161.240</u>	<u>87.184</u>
	68.929	-33.785
<u>Langlopende schulden</u>		
Leningen langlopend o/g	<u>586.633</u>	<u>707.966</u>
	586.633	707.966
<u>Kortlopende schulden</u>		
Rekeningen-courant (credit)	800	800
Schulden aan leveranciers	2.683	3.388
Belastingen en premies SV	9.321	4.685
Overige schulden en overlopende passiva	<u>12.192</u>	<u>24.137</u>
	24.996	33.010
 PASSIVA	 <u>680.558</u>	 <u>707.191</u>

Staat van baten en lasten over het jaar 2018

	2018	Begroting	2018	2017
	€		€	€
<u>Baten</u>				
Netto-omzet	<u>504.361</u>	<u>329.612</u>	<u>337.217</u>	
	504.361	329.612	337.217	
<u>Lasten</u>				
Lonen en salarissen	206.863	240.000	193.106	
Sociale lasten en pensioenpremies	17.896	0	18.863	
Overige personeelslasten	-3.410	0	8.298	
Afschrijvingen	55.907	0	55.513	
Directe lasten	46.242	0	48.452	
Huisvestingslasten	28.140	13.000	14.281	
Inventarislasten	15.780	0	22.322	
Vervoerslasten	142	0	51	
Verkooplasten	8.919	1.500	913	
Algemene/overige lasten	<u>26.308</u>	<u>100.000</u>	<u>27.623</u>	
Som der lasten	<u>402.787</u>	<u>354.500</u>	<u>389.422</u>	
Brutoresultaat	101.574	-24.888	-52.205	
Financiële baten en lasten	1.140	-2.500	-9.854	
Bijzondere baten en lasten	<u>0</u>	<u>224</u>	<u>224</u>	
Nettoresultaat	<u>102.714</u>	<u>-27.164</u>	<u>-61.835</u>	

Toelichting op de balans per 31 december 2018

Activiteiten van de stichting

De activiteiten van de stichting bestaan voornamelijk uit het exploiteren van een dierenasiel.

Omzetting dierenasiel naar aparte stichting

Op 28 september 2011 heeft de fusie tussen de Afdeling Dierenwaarden van de Nederlandse Vereniging tot Bescherming van Dieren en de Afdeling Gorinchem en omstreken van de Nederlandse Vereniging tot Bescherming Van Dieren zijn beslag gekregen. Vervolgens zijn stappen gezet om het bestaande asiel onder te brengen in een aparte stichting. Op 9 november 2011 werd de Stichting Dierenasiel Gorinchem officieel opgericht. Het bestuur van de nieuwe stichting bestaat uit het voormalige verenigingsbestuur. In de 2^e helft van 2012 worden de goederen, bescheiden en rechtsverhoudingen bij notariële akte overgedragen door de Afdeling Dierenwaarden aan de Stichting, naar de stand per 1 januari 2012. Bij mondelinge overeenkomst was reeds tussen eerdergenoemde partijen bepaald, welke goederen, bescheiden en rechtsverhoudingen zullen worden overgedragen. De jaarstukken over 2011 zullen als uitgangspunt dienen voor de waardebepaling van de over te dragen activa en passiva. Verzuimd is echter de gebouwen, de grond en de bijbehorende (hypothecaire) leningen tegelijkertijd over te dragen. De juridische overdracht van deze goederen heeft 31 oktober 2013 plaats gevonden.

Grondslagen van waardering en bepaling van het resultaat

De grondslagen van waardering en bepaling van het resultaat zijn ten opzichte van het voorgaande jaar niet gewijzigd. De waarderingsgrondslagen zijn hierna uiteengezet bij de toelichting op de afzonderlijke balanshoofden. Voor zover niets anders is vermeld, zijn de activa en de schulden opgenomen tegen nominale waarde.

Het resultaat wordt bepaald door de baten (diverse opbrengsten) te verminderen met de hieraan toe te rekenen lasten, rente en afschrijvingen, gewaardeerd tegen uitgaafprijzen. Ten aanzien van de posten begrepen in het resultaat geldt dat de baten slechts zijn opgenomen indien en voor zover zij in het boekjaar zijn verwezenlijkt en dat met lasten en risico's is rekening gehouden die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar.

Materiële vaste activa

Waardering van de materiële vaste activa vindt plaats op basis van de aanschafwaarde verminderd met lineaire afschrijvingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de verwachte economische levensduur van de desbetreffende activa en zijn uitgedrukt in een percentage van de aanschafwaarde.

De mutaties in de materiële vaste activa in het boekjaar 2018 zijn hieronder samengevat.

Materiële vaste activa	Grond Gebouwen		Inventaris	Verbouwingen	Totaal
	€	€			
Aanschafwaarde	157.749	1.067.815	20.925	32.682	1.279.171
Cumulatieve afschrijving	0	-560.082	-19.307	-9.632	-589.021
Boekwaarde begin	157.749	507.733	1.618	23.050	690.150
Investerings	0	8.630	0	0	8.630
Desinvesteringen	0	0	0	0	0
Afschrijvingen	0	-51.807	-833	-3.267	-55.907
Afschr. desinvesteringen	0	0	0	0	0
Mutaties boekwaarde	0	-43.177	-833	-3.267	-47.277
Aanschafwaarde	157.749	1.076.445	20.925	32.682	1.287.801
Cumulatieve afschrijving	0	-611.889	-20.140	-12.899	-644.928
Boekwaarde einde	157.749	464.556	785	19.783	642.873

Kortlopende vorderingen

Vorderingen

Alle vorderingen hebben, evenals op 31 december 2017, een overeengekomen looptijd korter dan één jaar.

Debiteuren

De debiteuren zijn gewaardeerd tegen nominale waarde van de uitstaande vorderingen. Een voorziening wegens mogelijke oninbaarheid wordt niet noodzakelijk geacht.

	2018	2017
	€	€
Totaal debiteuren	0	1.376
	0	1.376

Overige vorderingen en overlopende activa

Nog te ontvangen posten	12.038	0
	12.038	0

Liquide middelen

	2018	2017
	€	€
Kas	152	341
Rabobank 3733.27.013	2.906	355
Rabobank 1337.588.725	6.517	189
Rabobank 3024.92.666	0	5.045
ABN-Amro 50.98.41.600	2	636
ABN-Amro 50.99.19.731	14.807	6.996
Gelden onderweg	1.263	2.103
	25.647	15.665

Reserves en fondsen

Reserves

Het verloop van de reserves van de vereniging wordt in het onderstaand overzicht weergegeven.

	2018	2017
	€	€
Continuïteitsreserve		
Continuïteitsreserve per 1 januari	-120.969	-110.647
Mutatie resultaat	102.714	-61.835
Mutatie reserve financiering activa	<u>-74.056</u>	<u>51.513</u>
Continuïteitsreserve per 31 december	<u>-92.311</u>	<u>-120.969</u>
Reserve financiering activa		
Reserve financiering activa per 1 januari	87.184	138.697
Mutatie reserve financiering activa	<u>-74.056</u>	<u>51.513</u>
Reserve financiering activa per 31 december	<u>161.240</u>	<u>87.184</u>
	<u>68.929</u>	<u>-33.785</u>

Op grond van de richtlijnen van de Nederlandse Vereniging tot Bescherming van Dieren moet er voor het saldo van de boekwaarde van de materiële vaste activa minus de daarvoor aangegane langlopende schulden een reserve worden aangehouden. Het saldo van de reserve geeft aan in welke mate de materiële vaste activa met eigen middelen zijn gefinancierd.

Langlopende schulden

De leningen worden opgenomen tegen nominale waarde. De mutaties in de langlopende schulden in het boekjaar 2018 zijn hierna samengevat opgenomen.

Leningen langlopend o/g	Lening o/g gemeente Gorinchem €	Lening 1 Stichting Vrienden van het Dierenasiel €	Lening 2 Stichting Vrienden van het Dierenasiel €	Hypothecaire lening Stichting Het Waardige Dier €	Totaal €
Oorspronkelijke hoofdsom	602.000	105.000	437.630	20.000	1.164.630
Cumulatieve aflossingen	-456.664	0	0	0	-456.664
Stand begin boekjaar	145.336	105.000	437.630	20.000	707.966
Toename hoofdsom	0	0	0	0	0
Aflossingen	-121.333	0	0	0	-121.333
Boekwaarde einde boekjaar	24.003	105.000	437.630	20.000	586.633
Kortlopend deel	0	0	0	0	0
Stand einde boekjaar	24.003	105.000	437.630	20.000	586.633

Lening 'Lening o/g gemeente Gorinchem', oorspronkelijk groot € 565.000 is aangegaan op 8 februari 2006.

Aflossing dient te geschieden in 30 termijnen groot € 18.833,33 steeds te voldoen per jaar.

De rente over de lening is vastgesteld op 4.16 % per jaar.

Onder de volgende voorwaarden:

- 1.1 Geldgeefster ontslaat Geldneemster voor de jaren 2014 tot en met 2018 van de overeengekomen aflossingsverplichting van € 18.833,33 per jaar.
- 1.2 De looptijd van de lening en de hoofdsom blijven ongewijzigd, zodat de jaarlijkse aflossingsverplichting vanaf 2019 verhoogd wordt tot € 24.372,55 per jaar.
- 1.3 Voor het betalen van de jaarlijkse renteverplichting wordt geen uitstel verleend.
- 1.4 Het bijgaande aflossings- en rente schema vervangt het schema uit de oorspronkelijke overeenkomst d.d. 28 januari 2005.
- 1.5 De overige bepalingen uit de op 28 januari 2005 ondertekende overeenkomst, alsmede de op 8 februari 2006 ondertekende aanvulling op de overeenkomst, blijven onverminderd van kracht.

Lening 'Lening 1 Stichting Vrienden van het Dierenasiel', oorspronkelijk groot € 105.000 is aangegaan op 17 juni 2013.

Onder de volgende voorwaarden:

1. Er wordt geen rente geheven over de lening.
2. De lening hoeft niet te worden afgelost.
3. De lening is opeisbaar
 - a. Bij opheffing van de Stichting Dierenasiel Gorinchem e.o.
 - b. Wanneer de Stichting Dierenasiel Gorinchem e.o. de werkzaamheden t.b.v. de dierenopvang niet langer uitoefent.
 - c. Wanneer de Stichting Dierenasiel Gorinchem e.o. de werkzaamheden uitoefent in een groter gebied dan de Alblasserwaard-Vijfheerenlanden en het land van Heusden en Altena.

Zekerheden zijn niet overeengekomen.

Lening 'Lening 2 Stichting Vrienden van het Dierenasiel', oorspronkelijk groot € 107.630 is aangegaan op 23 januari 2015.

Onder de volgende voorwaarden:

1. De lening wordt verstrekt voor onbepaalde tijd.
2. Er wordt geen rente geheven over de lening.
3. De lening hoeft niet te worden afgelost.
4. De lening wordt verstrekt ten behoeve van de renovatie van de dienstwoning, het plaatsen van zonnecollectoren en de bouw van een kattenhok aan de Haarweg 1 te Gorinchem.
5. De lening is opeisbaar
 - a. Ingeval van (aanvraag van) surseance van betaling van het Asiel.
 - b. Ingeval van (aanvraag van) Faillissement van het Asiel.
 - c. Bij vervreemding van het registergoed (Haarweg 1 te Gorinchem, kadestraal bekend gemeente Gorinchem dectie H nummer 382, groot 4000 m²).
 - d. Wanneer het Asiel niet langer voldoet aan haar doelstelling, te weten de opvang en verzorging van zwerf/ en huisdieren in de regio Gorinchem, bestaande uit de gemeenten Gorinchem, Giessenlanden, Hardinxveld-Giessendam, Werkendam, Woudrichem, Molenwaard (gedeeltelijk) en Zederik (gedeeltelijk).

Zekerheden zijn niet overeengekomen.

Lening 'Hypothecaire lening Stichting Het Waardige Dier', oorspronkelijk groot € 20.000 is aangegaan op 23 januari 2015.

Onder de volgende voorwaarden:

1. De lening wordt verstrekt voor onbepaalde tijd.
2. Er wordt geen rente geheven over de lening.
3. De lening hoeft niet te worden afgelost.
4. De lening wordt verstrekt ten behoeve van de renovatie van de dienstwoning, het plaatsen van zonnecollectoren en de bouw van een kattenhok aan de Haarweg 1 te Gorinchem.
5. De lening is opeisbaar
 - a. bij niet nakomen van verplichtingen.
 - b. Ingeval van (aanvraag van) Faillissement van het Asiel.
 - c. Bij vervreemding van het registergoed. (Haarweg 1 te Gorinchem, kadastraal bekend gemeente Gorinchem dectie H nummer 382, groot 4000 m²).

Zekerheden zijn niet overeengekomen.

Kortlopende schulden

Onder de kortlopende schulden bevinden zich, evenals op 31 december 2017, géén posten met overeengekomen looptijd die langer is dan 1 jaar.

Specificatie kortlopende schulden

	2018	2017
	€	€
Rekeningen courant		
Rekening-courant Stichting Vrienden van het Dierenasiel	800	800
	800	800

Schulden aan leveranciers

Crediteuren	2.283	2.988
Vooruitontvangen bedragen	400	400
	2.683	3.388

Belastingen en premies SV

Te betalen omzetbelasting	4.962	415
Te betalen loonheffing	4.359	4.270
	9.321	4.685

Overige schulden en overlopende passiva

Te betalen vakantiegeld	7.501	8.031
Te betalen loon	0	17
Te betalen rente	0	8.663
Te betalen lasten	4.691	7.426
	12.192	24.137

Toelichting op de staat van baten en lasten over het jaar 2018

Hieronder worden de specifieke posten uit de staat van baten en lasten over 2018 nader toelicht.

	2018	Begroting 2018	2017
	€	€	€
Baten			
Baten hoog / Adoptiebijdragen	30.342	20.569	20.569
Baten hoog / Afstandsbijdragen	5.906	5.975	5.975
Baten hoog / Sponsoring belast	310	0	0
Baten hoog / Opbrengst pensioengelden	72.510	80.000	77.090
Baten hoog / Diverse	26.684	23.876	22.085
Baten hoog / Gemeentelijke vergoedingen	143.592	140.000	122.277
Baten nul / Collecten	19.683	18.556	18.556
Baten nul / Donaties/legaten	142.062	20.557	6.671
Baten nul / Huur woning	4.800	0	4.800
Baten nul / Sponsoring onbelast	60	79	79
Baten nul / Donatie van St. Vrienden van het Dierenasiel	58.412	20.000	59.115
	504.361	329.612	337.217
Personeelslasten			
Brutolonen personeel	192.802	240.000	180.895
Sociale werkgeverslasten personeel	17.896	0	18.863
Reservering vakantiegeld	14.061	0	12.211
Ziekteverzekering	0	0	1.746
Ingehuurd personeel	7.240	0	3.966
Reislasten	1.028	0	1.028
Kantinelasten	177	0	188
Subsidie	-12.038	0	0
WKR	183	0	1.370
	221.349	240.000	220.267
Afschrijvingen			
Afschrijving gebouwen	51.807	0	51.375
Afschrijving inventaris	833	0	871
Afschrijving verbouwingen	3.267	0	3.267
	55.907	0	55.513
Directe lasten			
Dierenvoer	10.531	0	17.466
Dierenartsen	35.711	0	30.986
	46.242	0	48.452

Huisvestingslasten

Onderhoud/reparaties gebouwen	17.573	0	2.750
Energieverbruik	4.391	0	4.842
Schoonmaaklasten	1.690	0	2.036
Overige lasten huisvesting	4.486	13.000	4.653
	28.140	13.000	14.281

Inventarislasten

Kleine inventaris	8.431	0	13.482
Onderhoud inventaris	2.906	0	4.755
Huur/lease inventaris	950	0	950
Onderhoudscontracten	3.493	0	3.135
	15.780	0	22.322

Vervoerslasten

Brandstoflasten	142	0	51
	142	0	51

Verkooplasten

Reclame- en advertentielasten	433	0	278
Representatielasten	825	0	468
Verpakkingskosten	12	0	0
Overige verkooplasten	7.649	1.500	167
	8.919	1.500	913

Algemene / overige lasten

Administratielasten	7.416	0	7.321
Accountantslasten	0	0	1.663
Kantoorbenodigdheden	1.366	0	1.351
Telefoonlasten	963	0	794
Porti, verzendlasten etc.	505	0	783
Contributies en abonnementen	954	0	633
Diverse verzekeringen	11.054	0	13.992
Overige algemene lasten	391	100.000	305
Computerlasten	3.302	0	0
Destructie	357	0	406
Notarislasten	0	0	375
	26.308	100.000	27.623

Stichting Dierenasiel Gorinchem
2018 Begroting 2018

€ € €

Financiële baten en lasten

Financiële lasten

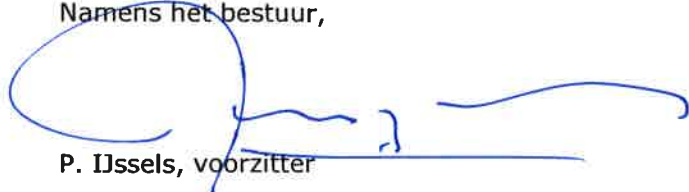
Bankkosten	724	2.500	561
Rentelasten lang vreemd vermogen	-1.871	0	9.927
Rentelasten kort vreemd vermogen	0	0	27
Betalingsverschillen e.d.	7	0	0
Koersverschillen Kas/Andere banken	0	0	-661
	-1.140	2.500	9.854

Bijzondere baten en lasten

Bijzondere baten

Bijzondere baten	<u>0</u>	<u>224</u>	<u>224</u>
	0	224	224

Gorinchem, 16 april 2019
Namens het bestuur,



P. IJssels, voorzitter

BIJLAGEN

1 Specificatie omzetbelasting 2018

Omzet 21 %	€ 279.344	BTW	€ 58.662
Omzet 6 %	€ 0	BTW	€ 0
Omzet 0 %	€ 225.017		

Af: Voorbelasting € 24.868

Te betalen BTW over 2018 € 33.794

Te betalen per 1 januari 2018 € 415

Mutaties 2018 € -29.247

€ -28.832

Te betalen per 31 december 2018

€ 4.962

=====

Aangifte 4e kw 2018 te betalen € 4.085

Suppletie 2018 te betalen € 877

Te betalen per 31 december 2018 € 4.962

=====

2 Afschrijvingsstaat 2018

	Afschr. percentage	Aanschaf- prijs	Aankoop/ verkoop	Afschr. t/m 2017	Afschr. 2018	Boekwaarde per 31-12-18
Grond						
Grond	0	157.749	0	0	0	157.749
Verbouwingen						
Hak & Tuinenburg voegwerkherstel woning 24-11-2014	10	1.006	0	300	100	606
Groeneveld 1e termijn verbouwing woning 28-11-2014	10	4.000	0	1.200	400	2.400
Vroegh Installatietechniek 24-12- 2014	10	8.709	0	2.610	870	5.229
Groeneveld 2e termijn verbouwing woning 13-01-2015	10	3.000	0	900	300	1.800
Groeneveld 3e termijn verbouwing woning 12-05-2015	10	2.145	0	645	215	1.285
Verbouwing 2015	10	3.507	0	1.050	350	2.107
Dakkapel woonhuis 11-10-2015	10	6.234	0	1.869	623	3.742
R.A. Groeneveld 1e termijn toegangsdeur kozijn	10	2.395	0	720	240	1.435
Van Rosmalen hoveniersbedrijf	10	1.686	0	338	169	1.179
Gebouwen						
Quarantaine gebouw	5	56.391	0	28.200	2.820	25.371
Nieuwbouw asiel	5	835.655	0	514.909	42.762	277.984
Woning	0	59.914	0	0	0	59.914
Kattenverblijf 03-09-2014	5	79.023	0	11.447	3.951	63.625
Zonnepanelen 11-12-2014	5	36.832	0	5.526	1.842	29.464
Zonnepanelen 09-07-2018	5	0	8.630	0	432	8.198
Inventaris						
Inventaris asiel	20	15.616	0	15.616	0	0
Blokhut	20	1.145	0	1.145	0	0
Hagero Printer	20	2.200	0	1.760	440	0
Tredion	20	614	0	246	123	245
Vroegh installatietechniek CV ketel	20	1.350	0	540	270	540
Totaal		1.279.171	8.630	589.021	55.907	642.873



Stichting Dierenasiel Gorinchem
Haarweg 1
4205 NC Gorinchem

KvK-nummer: 53948726

RAPPORT INZAKE DE JAARSTUKKEN 2018

Inhoudsopgave

JAARVERSLAG	1
1 Samenstellingsverklaring	2
2 Resultaat	3
3 Financiële positie	4
JAARREKENING	6
1 Balans per 31 december 2018	7
2 Staat van baten en lasten over het jaar 2018	9
3 Toelichting op de balans per 31 december 2018	10
4 Toelichting op de staat van baten en lasten over het jaar 2018	18
BIJLAGEN	21
1 Specificatie omzetbelasting 2018	22
2 Afschrijvingsstaat 2018	23