



Stichting Dierenasiel Gorinchem en Omstreken
Haarweg 1
4205 NC Gorinchem

KvK-nummer: 53948726

RAPPORT INZAKE DE JAARSTUKKEN 2021

Inhoudsopgave

JAARVERSLAG	1
1 Samenstellingsverklaring	2
2 Resultaat	3
3 Financiële positie	5
JAARVERSLAG / BESTUURSVERSLAG	7
1 Jaarverslag / bestuursverslag	8
JAARREKENING	14
1 Balans per 31 december 2021	15
2 Staat van baten en lasten over het jaar 2021	17
3 Toelichting op de balans per 31 december 2021	18
4 Toelichting op de staat van baten en lasten over het jaar 2021	26
BIJLAGEN	29
1 Specificatie omzetbelasting 2021	30
2 Afschrijvingsstaat 2021	31

JAARVERSLAG



Dorpsweg 113
4223 NG Hoornaar
Tel.: 0183-562288
info@admkievits.nl

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

Behandeld door: H.J.L. Kievits
Datum: 25 augustus 2022

Geacht bestuur,

1. Samenstellingsverklaring

Opdracht

Ingevolge uw opdracht hebben wij de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2021 van Stichting Dierenasiel Gorinchem en Omstreken 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 25 augustus 2022.

Hoogachtend,

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

2 Resultaat

Uitgaande van de staat van baten en lasten over 2021 en 2020 geven de resultaten, waarbij de lasten zijn uitgedrukt in een percentage van de baten, het volgende beeld.

	2021		2020	
	€	%	€	%
Baten	408.571	100	336.591	100
	408.571	100	336.591	100
Lasten				
Afschrijvingen	60.234	15	58.989	18
Personeelslasten	199.586	49	189.054	56
Directe lasten	46.103	11	34.718	10
Huisvestingslasten	24.392	6	25.531	8
Inventarislasten	19.148	5	19.226	6
Vervoerslasten	792	0	253	0
Verkooplasten	18.653	5	18.767	6
Algemene/overige lasten	19.903	5	20.434	6
Som der lasten	388.811	95	366.972	109
Brutoresultaat	19.760	5	-30.381	-9

De ontwikkeling van het brutoresultaat over 2021 ten opzichte van 2020 kan als volgt worden weergegeven.

Brutoresultaat gunstiger door

Hogere baten	71.980
Lagere huisvestingskosten	1.139
Lagere inventarislasten	78
Lagere verkooplasten	114
Lagere algemene lasten	531

73.842

Brutoresultaat ongunstiger door

Stichting Dierenasiel Gorinchem en Omstreken

Hogere afschrijvingslasten	1.245
Hogere personeelslasten	10.532
Hogere directe lasten	11.385
Hogere vervoerslasten	<u>539</u>
	<u>23.701</u>
Hoger brutoresultaat	<u>50.141</u>

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 2021 met de overeenkomstige cijfers per 31 december 2020.

	2021		2020	
	€	%	€	%
ACTIVA				
Vaste activa	531.407	90	551.735	95
Vorderingen en overlopende activa	3.813	1	10.010	2
Liquide middelen	58.304	10	16.813	3
	593.524	100	578.558	100
PASSIVA				
Reserves en fondsen	25.053	4	-1.182	0
Langlopende schulden	562.630	95	562.630	97
Kortlopende schulden en overlopende passiva	5.841	1	17.110	3
	593.524	100	578.558	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.

	2021	2020	Mutatie
	€	€	€
Kortlopende vorderingen	3.813	10.010	-6.197
Liquide middelen	58.304	16.813	41.491
Vlottende activa	62.117	26.823	35.294
Kortlopende schulden	5.841	17.110	-11.269
Netto werkkapitaal	56.276	9.713	46.563

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.

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>2021</u>	<u>2020</u>
Quick ratio (vorderingen, effecten en liquide middelen - voorraden) / kortlopende schulden	10,63	1,57
Current ratio (vorderingen, effecten en liquide middelen) / kortlopende schulden	10,63	1,57

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>2021</u>	<u>2020</u>
Resultaat / gemiddeld eigen vermogen	2,2	-2,2

JAARVERSLAG / BESTUURSVERSLAG



**JAARVERSLAG STICHTING DIERENASIEL GORINCHEM
EN OMSTREKEN**

2021

Inleiding.

Het jaar 2021 stond voor de Stichting Dierenasiel e.O. wederom grotendeels in het teken van Corona.

De afwisselende periodes van beperkende maatregelen, tezamen met veel uitval bij personeel en vrijwilligers die ofwel zelf ziek waren, ofwel in quarantaine moesten vanwege zieke familieleden, zorgden voor veel extra werk. Pensioninkomsten en inkomsten uit dagopvang en trainingen stonden onder druk.

De Open Dag werd i.v.m. de beperkende maatregelen niet gehouden. Er is hard gewerkt om te kijken wat wél mogelijk was: eind augustus kon gelukkig weer fysiek worden gecollecteerd*, rond Dierendag werd er een digitale collecte* gehouden en de Christmas Challenge*, georganiseerd door St. Dierenlot, kon ook doorgaan.

De hondseniorenopvang is helaas nog niet klaargekomen. Problemen met tekort aan mankracht en materiaal bij de aannemer zorgden voor vertraging. In 2022 zal deze extra faciliteit van start gaan.

Verder trokken de nieuwbouwplannen van "t Gilde" de aandacht. Aangezien er nu plannen liggen om dicht tegen het asiel aan te bouwen, vrezen wij hier veel wederzijdse overlast. Wij blijven de ontwikkelingen volgen.

*Voor de opbrengst van deze activiteiten verwijzen wij naar het financiële jaarverslag.

Missie.

De kernactiviteit van de Stichting Dierenasiel Gorinchem en Omstreken is opvang en herplaatsing van afstands- en zwerfdieren. Preventie van dierenleed, bewustwording van een verantwoorde omgang met (huis)dieren en deskundigheidsbevordering hebben onze continue aandacht.

Het asiel streeft ernaar maatschappelijk verantwoord te ondernemen. Dit doen wij door:

- a) Duurzaam te werken en zoveel mogelijk eigen energie op te wekken d.m.v. zonnecollectoren.
- b) Diverse groepen in de samenleving te betrekken bij het werk van het asiel. Het asiel biedt een zinvolle werk/leeromgeving, waarin getracht wordt de relatie tussen mens en (huis)dier optimaal te laten functioneren.

Bestuurssamenstelling.

Het bestuur werd in 2021 gevormd door dhr. P. Jssels, voorzitter, mw. M. van Straaten, secretaris, mw. L. Diepenhorst, penningmeester, en de leden mw. C. de Goeij, mw. M. Rodrigo en mw. M. de Kruijf.

Vergaderingen.

Het bestuur kwam 8 maal in vergadering bijeen, deels via Zoom. Alle vergaderingen werden bijgewoond door mw. C. Rikkelman, beheerster van het asiel.

Onderwerpen die meerdere keren de aandacht vroegen waren:

- Collectes 2021, fysiek en digitaal.
- Seniorenvoorziening honden.
- Personele zaken.
- Nieuwbouwplannen "t Gilde", vlak naast het asiel.

Personele bezetting.

Het aantal formatie-uren bedroeg 354 uur = circa 9 FTE, ingevuld door 14 vaste medewerkers.

Het aantal vrijwilligers bedroeg 22, constant ten opzichte van 2020.

Vanwege de beperkende corona-maatregelen waren er dit jaar geen stagiairs.

Activiteiten.

- Collecte fysiek
- Collecte digitaal
- Deelname Plusactie
- Deelname Rabo clubactie
- Deelname landelijke dierenhulpverleningsdag Stichting Dierenlot
- Nieuwsbrief 2021 voor Vrienden, hoksponsors en belangstellenden
- Diervoeding inzamelingsactie bij diverse supermarkten
- Deelname Christmas Challenge Stichting Dierenlot
- Deelname diverse cursussen, o.a. Bedrijfs hulpverlening

Asiel.

IN	hond	kat	knaagdier	reptiel	vogel	roofdier
afstand	32	51	24	7	6	1
zwerver	32	263	41	0	77	0
beslag	25	0	2	0	0	0
geboorte	2	10	5	0	0	0
uitwisseling	2	0	0	0	0	0
retour	2	0	0	0	0	0
Totaal IN	95	324	72	7	83	1

UIT	hond	kat	knaagdier	reptiel	vogel	roofdier
geplaatst	50	214	62	5	23	1
retour eigenaar	32	67	4	2	4	0
euthanasie	2	13	0	0	0	0
overleden		3	1		3	0
Totaal UIT	84	297	67	7	30	1

Uitleg bij de tabellen:

- Het asiel voert een non-euthanasiebeleid. Dieren worden **NOOIT** ge-euthanaseerd omdat zij oud of moeilijk plaatsbaar zijn. De dieren die in de tabellen onder "euthanasie" geboekt zijn, zijn ofwel dieren die ongeneeslijk

ziek waren en leden, of dieren (honden) die na gedegen onderzoek te gevaarlijk werden geacht om op normale wijze te kunnen worden gehouden. Hierin neemt het asiel haar maatschappelijke verantwoordelijkheid en moet dan besluiten tot euthanasie.

- Bij de zwervkatten bestond in 12 gevallen het sterke vermoeden dat dit om huiskatten ging waarvan de eigenaren niet bereid waren om de gebruikelijke vergoeding voor afstand te betalen.
- Er werden dit jaar wat minder honden opgevangen (2020: 111, 2021: 95).
- Ook bij de katten was dit het geval (2020: 340, 2021: 324).
- Er was een sterke toename van het aantal vogels dat moest werd binnengebracht (2020: 50, 2021: 83).
- Er hoefden dit jaar geen schildpadden opgevangen te worden.

Advies aan gemeenten, politie en woningbouwverenigingen bij overlast.

Zowel politie als woningbouwverenigingen hebben dit jaar een beroep op het asiel gedaan,

- Er werd 62 maal melding gedaan wegens geluidsoverlast en/of agressie van huisdieren. De oplossing die wij konden aandragen varieerden tot advies dagopvang, training of plaatsing in het asiel.
- 8 maal was er sprake van kattenoverlast door grote groepen katten bij particulieren. Wij konden de eigenaren overtuigen van de noodzaak tot neutralisatie van poezen en katers. Van een deel van de katten werd afstand gedaan.
- 3 maal moest er een woning op last van de woningbouwvereniging ontruimd worden en werden de aanwezige huisdieren door het asiel opgevangen.

Wij zagen een toename van hulpvragen bij de wisseling van thuis- of buitenshuis werken. Veel dieren moesten aan de veranderende situatie wennen.

Stichting Hond & Gedrag.

De cursussen van de Stichting Hond & Gedrag werden zover mogelijk gegeven. Om jonge honden de kans te geven toch goed te socialiseren, werd een aantal keren 'puppyplaytime' georganiseerd, waardoor jonge honden toch konden leren hoe zij met andere honden om kunnen gaan. De vuurwerktraining kon dit jaar alleen buiten gegeven worden.

Vooruitblik.

Het jaar 2022 zal wederom een jaar vol uitdagingen worden. De oorlog in de Oekraïne is inmiddels losgebarsten en een aantal vluchtelingen heeft, met huisdieren, een veilig tijdelijk onderkomen gevonden in Gorinchem. Medewerkers van het asiel gaan hier op afroep heen voor veterinaire zorg en advies. Tevens helpt het asiel met benches, manden en voer.

Dit jaar zal voor veel mensen financieel een lastig jaar worden. De gestegen kosten van energie en levensonderhoud zullen veel mensen tot keuzes dwingen. Wij hopen dat hun dieren hier zo min mogelijk de dupe van worden.

Een na-effect van Corona zal mogelijk zijn dat mensen die in de thuiswerkperiode een huisdier hebben genomen, hier weer afstand van zullen doen. Wij verwachten hierdoor een toename van het aantal afstandsdieren.

De nieuwbouwplannen van ROC 't Gilde, vlak naast het asiel, zijn voor ons niet erg gunstig. Wij vrezen veel (geluids)overlast. Wij hopen dat de gemeente Gorinchem er rekening mee zal houden dat onze kennels dicht tegen de school aan zullen komen te liggen en mee zal denken in een bevredigende oplossing voor alle partijen.

Al met al blijven wij hoopvol voor de toekomst, mede door de trouwe kring van particulieren en bedrijven die ons steunen. Wij zijn vaak weer verrast door de vele waardering die wij voor ons werk ondervinden en dat blijft ons motiveren ons in te zetten voor een goede opvang van huisdieren.

JAARREKENING

Balans per 31 december 2021

	2021	2020
	€	€
<u>Vaste activa</u>		
Materiële vaste activa		
Grond	157.749	157.749
Gebouwen	328.371	368.199
Inventaris	29.982	12.538
Verbouwingen	<u>15.305</u>	<u>13.249</u>
	531.407	551.735
<u> Vlottende activa</u>		
Kortlopende vorderingen		
Debiteuren	20	170
Te vorderen belastingen en SV premies	3.793	0
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>0</u>	<u>9.840</u>
	3.813	10.010
Liquide middelen		
Kas	0	79
Andere banken	57.760	16.488
Gelden onderweg	<u>544</u>	<u>246</u>
	<u>58.304</u>	<u>16.813</u>
ACTIVA	<u>593.524</u>	<u>578.558</u>

Balans per 31 december 2021

	2021	2020
	€	€
<u>Reserves en fondsen</u>		
Reserves		
Continuïteitsreserve	-35.895	-95.287
Reserve financiering activa	<u>60.948</u>	<u>94.105</u>
	25.053	-1.182
<u>Langlopende schulden</u>		
Leningen langlopend o/g	<u>562.630</u>	<u>562.630</u>
	562.630	562.630
<u>Kortlopende schulden</u>		
Rekeningen-courant (credit)	800	800
Schulden aan leveranciers	-9.660	815
Belastingen en premies SV	3.995	4.794
Overige schulden en overlopende passiva	<u>10.706</u>	<u>10.701</u>
	5.841	17.110
PASSIVA	<u>593.524</u>	<u>578.558</u>

Staat van baten en lasten over het jaar 2021

	2021	2020
	€	€
<u>Baten</u>		
Netto-omzet	<u>408.571</u>	<u>336.591</u>
	408.571	336.591
<u>Lasten</u>		
Lonen en salarissen	198.792	197.973
Sociale lasten en pensioenpremies	29.405	31.135
Overige personeelslasten	-28.611	-40.054
Afschrijvingen	60.234	58.989
Directe lasten	46.103	34.718
Huisvestingslasten	24.392	25.531
Inventarislasten	19.148	19.226
Vervoerslasten	792	253
Verkooplasten	18.653	18.767
Algemene/overige lasten	<u>19.903</u>	<u>20.434</u>
Som der lasten	<u>388.811</u>	<u>366.972</u>
Brutoresultaat	19.760	-30.381
Financiële baten en lasten	-698	-260
Bijzondere baten en lasten	<u>7.173</u>	<u>0</u>
Nettoresultaat	<u><u>26.235</u></u>	<u><u>-30.641</u></u>

Toelichting op de balans per 31 december 2021

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 2021 zijn hieronder samengevat.

Materiële vaste activa	Grond		Gebouwen	Inventaris	Verbouwingen	Totaal
	€	€	€	€	€	€
Aanschafwaarde	157.749	1.083.825	37.921		32.683	1.312.178
Cumulatieve afschrijving	0	-715.626	-25.383		-19.434	-760.443
Boekwaarde begin	157.749	368.199	12.538		13.249	551.735
Investerings	0	12.829	21.617		5.460	39.906
Desinvesteringen	0	0	0		0	0
Afschrijvingen	0	-52.657	-4.173		-3.404	-60.234
Afschr. desinvesteringen	0	0	0		0	0
Mutaties boekwaarde	0	-39.828	17.444		2.056	-20.328
Aanschafwaarde	157.749	1.096.654	59.538		38.143	1.352.084
Cumulatieve afschrijving	0	-768.283	-29.556		-22.838	-820.677
Boekwaarde einde	157.749	328.371	29.982		15.305	531.407

Kortlopende vorderingen

Vorderingen

Alle vorderingen hebben, evenals op 31 december 2020, 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.

	2021	2020
	€	€
Totaal debiteuren	20	170
	20	170

Te vorderen belastingen en SV premies

Te vorderen omzetbelasting	3.793	0
	3.793	0

Overige vorderingen en overlopende activa

Nog te ontvangen posten	0	9.840
	0	9.840

Liquide middelen

	2021	2020
	€	€
Kas	0	79
Rabobank 3733.27.013	4.768	2.126
Rabobank 1337.588.725	13.518	6.517
ABN-Amro 50.98.41.600	31.000	0
ABN-Amro 50.99.19.731	8.474	7.845
Gelden onderweg	544	246
	58.304	16.813

Reserves en fondsen

Reserves

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

	2021	2020
	€	€
Continuïteitsreserve		
Continuïteitsreserve per 1 januari	-95.287	-90.549
Mutatie resultaat	26.235	-30.641
Mutatie reserve financiering activa	<u>33.157</u>	<u>25.903</u>
Continuïteitsreserve per 31 december	<u>-35.895</u>	<u>-95.287</u>
Reserve financiering activa		
Reserve financiering activa per 1 januari	94.105	120.008
Mutatie reserve financiering activa	<u>33.157</u>	<u>25.903</u>
Reserve financiering activa per 31 december	<u>60.948</u>	<u>94.105</u>
	<u>25.053</u>	<u>-1.182</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 2021 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	-602.000	0	0	0	-602.000
Stand begin boekjaar	0	105.000	437.630	20.000	562.630
Toename hoofdsom	0	0	0	0	0
Aflossingen	0	0	0	0	0
Boekwaarde einde boekjaar	0	105.000	437.630	20.000	562.630
Kortlopend deel	0	0	0	0	0
Stand einde boekjaar	0	105.000	437.630	20.000	562.630

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, kadastraal 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 zwurf/ 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 behoeft 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, kadestraal 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 2020, géén posten met overeengekomen looptijd die langer is dan 1 jaar.

Specificatie kortlopende schulden

	2021	2020
	€	€
Rekeningen courant		
Rekening-courant Stichting Vrienden van het Dierenasiel	800	800
	800	800
Schulden aan leveranciers		
Crediteuren	-9.660	815
	-9.660	815
Belastingen en premies SV		
Te betalen omzetbelasting	0	585
Te betalen loonheffing	3.995	4.209
	3.995	4.794
Overige schulden en overlopende passiva		
Te betalen vakantiegeld	8.476	8.441
Te betalen lasten	2.230	2.260
	10.706	10.701

Toelichting op de staat van baten en lasten over het jaar 2021

Hieronder worden de specifieke posten uit de staat van baten en lasten over 2021 nader toegelicht.

	2021	2020
	€	€
Baten		
Baten hoog / Adoptiebijdragen	27.046	33.008
Baten hoog / Afstandsbijdragen	5.223	5.291
Baten hoog / Opbrengst pensioengelden	46.589	43.970
Baten hoog / Diverse	28.355	29.735
Baten hoog / Gemeentelijke vergoedingen	154.403	143.538
Baten nul / Collecten	20.864	4.524
Baten nul / Donaties/legaten	121.291	38.098
Baten nul / Huur woning	4.800	4.800
Baten nul / Donatie van St. Vrienden van het Dierenasiel	0	33.627
	<u>408.571</u>	<u>336.591</u>
Personeelslasten		
Brutolonen personeel	184.061	183.265
Sociale werkgeverslasten personeel	29.405	31.135
Reservering vakantiegeld	14.731	14.708
Ziekteverzekering	1.750	0
Af: Uitkering ziekteverzekering	0	5.572
Ingehuurd personeel	119	376
Reislasten	1.028	1.028
Studielasten	0	55
Kantinelasten	19	0
Lasten arbodiensten	323	196
Overige personeelslasten	420	0
Subsidie	-33.270	-36.137
WKR	1.000	0
	<u>199.586</u>	<u>189.054</u>
Afschrijvingen		
Afschrijving gebouwen	52.657	51.930
Afschrijving inventaris	4.173	3.791
Afschrijving verbouwingen	3.404	3.268
	<u>60.234</u>	<u>58.989</u>

Stichting Dierenasiel Gorinchem en Omstreken

	2021	2020
	€	€
Directe lasten		
Dierenvoer	5.259	3.258
Dierenartsen	40.844	31.460
	<u>46.103</u>	<u>34.718</u>
Huisvestingslasten		
Onderhoud/reparaties gebouwen	0	12.699
Onderhoud terrein	4.675	0
Energieverbruik	2.832	7.150
Schoonmaaklasten	1.413	1.901
Overige lasten huisvesting	12.360	3.781
Onroerendzaakbelasting	3.112	0
	<u>24.392</u>	<u>25.531</u>
Inventarislasten		
Kleine inventaris	5.206	6.214
Onderhoud inventaris	10.181	10.677
Onderhoudscontracten	3.761	2.335
	<u>19.148</u>	<u>19.226</u>
Vervoerslasten		
Brandstoflasten	133	159
Onderhoudslasten auto's	659	94
	<u>792</u>	<u>253</u>
Verkooplasten		
Reclame- en advertentielasten	901	1.684
Representatielasten	818	745
Vrachtkosten	0	15
Overige verkooplasten	16.934	16.323
	<u>18.653</u>	<u>18.767</u>

	2021	2020
	€	€
Algemene / overige lasten		
Administratielasten	6.970	7.060
Software	0	495
Kantoorbenodigdheden	237	398
Telefoonlasten	836	812
Porti, verzendlasten etc.	652	592
Contributies en abonnementen	54	0
Diverse verzekeringen	8.411	9.990
Overige advieskosten	1.161	0
Drukwerk	235	0
Overige algemene lasten	600	220
Computerlasten	99	0
Destructie	619	867
Notarislasten	29	0
	19.903	20.434
Financiële baten en lasten		
Financiële lasten		
Bankkosten	598	556
Rentelasten lang vreemd vermogen	100	250
Koersverschillen Kas/Andere banken	0	-546
	698	260
Bijzondere baten en lasten		
Bijzondere baten		
Subsidies	1.367	0
Bijzondere baten	5.806	0
	7.173	0

Gorinchem, 25 augustus 2022
Namens het bestuur,

P. IJssels, voorzitter

BIJLAGEN

1 Specificatie omzetbelasting 2021

Omzet 21 %	€ 261.616	BTW	€ 54.939
Omzet 6 %	€ 0	BTW	€ 0
Omzet 0 %	€ 146.955		
Af: Voorbelasting			€ 30.599
			<hr/>
Te betalen BTW over 2021			€ 24.340
Te betalen per 1 januari 2021	€ 585		
Mutaties 2021	€ -28.718		
	<hr/>		€ -28.133
			<hr/>
Te ontvangen per 31 december 2021			€ 3.793
			=====
Aangifte 4e kw 2021 te ontvangen	€ 3.057		
Suppletie 2020 te vorderen	€ 134		
Suppletie 2021 te vorderen	€ 601		
Afronding	€ 1		
	<hr/>		
Te ontvangen per 31 december 2021	€ 3.793		
	<hr/>		=====

2 Afschrijvingsstaat 2021

	Afschr. percentage	Aanschaf- prijs	Aankoop/ verkoop	Afschr. t/m 2020	Afschr. 2021	Boekwaarde per 31-12-21
Grond						
Grond	0	157.749	0	0	0	157.749
Verbouwingen						
Hak & Tuinenburg voegwerkherstel woning 24-11-2014	10	1.006	0	600	100	306
Groeneveld 1e termijn verbouwing woning 28-11-2014	10	4.000	0	2.400	400	1.200
Vroegh Installatietechniek 24-12-2014	10	8.709	0	5.220	870	2.619
Groeneveld 2e termijn verbouwing woning 13-01-2015	10	3.000	0	1.800	300	900
Groeneveld 3e termijn verbouwing woning 12-05-2015	10	2.145	0	1.290	215	640
Verbouwing 2015	10	3.507	0	2.100	350	1.057
Dakkapel woonhuis 11-10-2015	10	6.234	0	3.738	623	1.873
R.A. Groeneveld 1e termijn toegangsdeur kozijn	10	2.395	0	1.440	240	715
Van Rosmalen hoveniersbedrijf	10	1.686	0	845	169	672
Van Kooten Blokhut 27-09-2021	10	5.459	0	0	137	5.323
Gebouwen						
Quarantaine gebouw	5	56.391	0	36.660	2.820	16.911
Nieuwbouw asiel	5	835.655	0	643.195	42.762	149.698
Woning	0	59.914	0	0	0	59.914
Kattenverblijf 03-09-2014	5	79.023	0	23.300	3.951	51.772
Zonnepanelen 11-12-2014	5	36.832	0	11.052	1.842	23.938
Zonnepanelen 09-07-2018	5	8.630	0	1.296	432	6.902
Zonnepanelen 01-09-2020	5	7.380	0	123	369	6.888
Bouwbedrijf bakker binnen/buiten hokken	5	0	12.829	0	481	12.348
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	2.200	0	0
Tredion	20	614	0	614	0	0
Vroegh installatietechniek CV ketel	20	1.350	0	1.350	0	0
Kachelstbv dierenverblijven	20	4.520	0	1.808	904	1.808
Samsun Quick Drive	20	774	0	310	155	309
Nefit soloketel	20	1.847	0	369	369	1.109
Apple ipad pro	20	974	0	195	195	584
CV/ Boiler en elektrische verwarming	20	8.881	0	1.776	1.776	5.329
Beamer/tv 19-04-2021	20	0	459	0	69	390
Rhima pannenwasmachine 08-10-2021	20	0	4.630	0	154	4.476
Etsia Grasmaaimachine 25-10-2021	20	- 31 - 0	16.528	0	551	15.977
Totaal		1.317.636	34.446	760.442	60.233	531.407