



REINTJESADVIES

ADMINISTRATIE- & BELASTINGADVISEURS

Stichting Dierenopvang Op de Smakterheide
Aan het bestuur
St. Jozeflaan 2
5817 AC SMAKT

Leunseweg 53
5802 CG Venray
Telefoon 0478 550474
E-mail info@reintjesadvies.nl
IBAN NL21 RABO 0128 1241 64
Becon 343.468
BTW NL801394661B01
KvK 14109527

Jaarrekening 2019

INHOUDSOPGAVE		Pagina
1.	Algemeen	
1.1	Opdrachtbevestiging	2
2.	Jaarrekening	
2.1	Balans	3
2.2	Winst- en verliesrekening	5
2.3	Toelichting op de balans	6
2.4	Toelichting op de winst- en verliesrekening	9
3.	Bijlagen	
3.1	Staat van de vaste activa	11
3.2	Jaaropstelling omzetbelasting	13



REINTJESADVIES

ADMINISTRATIE- & BELASTINGADVISEURS

Stichting Dierenopvang Op de Smakterheide
Aan het bestuur
St. Jozeflaan 2
5817 AC SMAKT

Leunseweg 53
5802 CG Venray
Telefoon 0478 550474
E-mail info@reintjesadvies.nl
IBAN NL21 RABO 0128 1241 64
Becon 343.468
BTW NL801394661B01
KvK 14109527

Jaarrekening 2019

Venray, 3 augustus 2020

Geacht bestuur,

Hiermee brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2019 van uw stichting.

De balans per 31 december 2019, de winst- en verliesrekening over 2019 en de toelichtingen (in euro's), die samen de jaarrekening 2019 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

1.1 Opdrachtbevestiging

Opdracht

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2019 van Stichting Dierenopvang Op de Smakterheide te Smakt samengesteld. De jaarrekening is opgesteld op basis van de door het bestuur van de stichting verstrekte gegevens.

Werkzaamheden

De werkzaamheden die wij in het kader van onze samenstellingsopdracht 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 stichting verstrekte gegevens geëvalueerd.

Bevestiging

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

Wij vertrouwen erop dat wij hiermee aan uw opdracht hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichting zijn wij graag bereid.

Hoogachtend,

BMH Jansen



2.1 Balans

	<u>31 december 2019</u>	<u>31 december 2018</u>
ACTIVA		
Vaste activa		
<i>Materiële vaste activa</i>		
Andere vaste bedrijfsmiddelen	<u>1.137</u>	<u>1.820</u>
	1.137	1.820
Vlottende activa		
<i>Vorderingen</i>		
Handelsdebiteuren	1.950	3.330
Belastingen en premies sociale verzekeringen	4.720	324
Overlopende activa	<u>39</u>	<u>-</u>
	6.709	3.654
<i>Liquide middelen</i>	4.708	3.124
Totaal activazijde	<u><u>12.554</u></u>	<u><u>8.598</u></u>



2.1 Balans

	<u>31 december 2019</u>	<u>31 december 2018</u>
PASSIVA		
Eigen vermogen		
Overige reserves	<u>1.776</u>	<u>-533</u>
	1.776	-533
Kortlopende schulden		
Handelscrediteuren	696	204
Overige schulden	6.802	8.427
Overlopende passiva	<u>3.280</u>	<u>500</u>
	10.778	9.131
Totaal passivazijde	<u><u>12.554</u></u>	<u><u>8.598</u></u>



2.2 Winst- en verliesrekening

	2019	2018
Netto-omzet	187.461	149.776
Inkoopwaarde van de omzet	<u>187.526</u>	<u>147.159</u>
Bruto-marge	-65	2.617
Overige bedrijfsopbrengsten	<u>25.900</u>	<u>13.789</u>
Bruto bedrijfsresultaat	25.835	16.406
Personeelskosten	14.402	-
Afschrijvingen materiële vaste activa	683	683
Kosten huisvesting/inventaris	440	254
Verkoopkosten	463	1.750
Kosten vervoermiddelen	5.523	8.190
Algemene kosten	<u>1.828</u>	<u>1.524</u>
Som der bedrijfskosten	23.339	12.401
Bedrijfsresultaat	<u>2.496</u>	<u>4.005</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>-187</u>	<u>-171</u>
Som der financiële baten en lasten	-187	-171
Resultaat	<u><u>2.309</u></u>	<u><u>3.834</u></u>



2.3 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

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

	<u>Totaal 2019</u>	<u>Totaal 2018</u>
Aanschafwaarde	3.414	3.414
Cumulatieve afschrijvingen	-1.594	-911
Boekwaarde per 1 januari	<u>1.820</u>	<u>2.503</u>
Afschrijvingen	-683	-683
Mutaties 2019	<u>-683</u>	<u>-683</u>
Aanschafwaarde	3.414	3.414
Cumulatieve afschrijvingen	-2.277	-1.594
Boekwaarde per 31 december	<u>1.137</u>	<u>1.820</u>

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

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
Handelsdebiteuren		
Handelsdebiteuren	<u>1.950</u>	<u>3.330</u>

Belastingen en premies sociale verzekeringen

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
Omzetbelasting	<u>4.720</u>	<u>324</u>

Omzetbelasting

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
Omzetbelasting laatste periode	4.690	448
Omzetbelasting suppletie	30	-124
	<u>4.720</u>	<u>324</u>

Overlopende activa

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
Verkoopkosten	<u>39</u>	<u>-</u>



2.3 Toelichting op de balans

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
Liquide middelen		
NL73 RABO 0173 9776 50	<u>4.708</u>	<u>3.124</u>



2.3 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Overige reserves		
Stand per 1 januari	-533	-4.367
Resultaat boekjaar	<u>2.309</u>	<u>3.834</u>
Stand per 31 december	<u><u>1.776</u></u>	<u><u>-533</u></u>

KORTLOPENDE SCHULDEN

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
Handelscrediteuren		
Handelscrediteuren	<u>696</u>	<u>204</u>

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
Overige schulden		
Schuld VOF Goumans-Hermus	<u>6.802</u>	<u>8.427</u>

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
Overlopende passiva		
Vrijwilligersvergoedingen december	2.880	-
Administratie-/advieskosten	<u>400</u>	<u>500</u>
	<u><u>3.280</u></u>	<u><u>500</u></u>



2.4 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Netto-omzet		
Omzet hoog	187.461	150.354
Mutatie te factureren	-	-578
	<u>187.461</u>	<u>149.776</u>
<p>De netto-omzet over 2019 is ten opzichte van het vorige boekjaar met 25,2% gestegen.</p>		
Kosten van uitbesteed werk		
Omzetaandeel derden	187.526	147.000
Dierenarts	-	159
	<u>187.526</u>	<u>147.159</u>
Overige bedrijfsopbrengsten		
Giften/donaties	<u>25.900</u>	<u>13.789</u>
Personeelskosten		
Lonen en salarissen	<u>14.402</u>	<u>-</u>
<i>Lonen en salarissen</i>		
Vrijwilligersvergoedingen	<u>14.402</u>	<u>-</u>
Afschrijvingskosten materiële vaste activa		
Andere vaste bedrijfsmiddelen	<u>683</u>	<u>683</u>
Kosten huisvesting/inventaris		
Onderhoud/reparatie/klein materiaal	<u>440</u>	<u>254</u>
Verkoopkosten		
Advertenties/reclame	432	432
Representatie	31	1.318
	<u>463</u>	<u>1.750</u>
Kosten vervoermiddelen		
Kosten ter beschikking gestelde dierenambulances	<u>5.523</u>	<u>8.190</u>



2.4 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Algemene kosten		
Administratiekosten	703	604
Kantoorbenodigdheden	130	-
Telefoon/internet	1.722	1.982
Contributies/abonnementen	756	344
Boeten	218	94
Vergoedingen Dierenlot	-1.700	-1.500
	<u>1.828</u>	<u>1.524</u>
Financiële baten en lasten		
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Overige rente/kosten kredietinstellingen	184	171
Overige rentelasten	3	-
	<u>187</u>	<u>171</u>



3.1 Staat van de vaste activa

<u>Aanschaffingen</u>		<u>Aanschafwaarde</u>			
<u>Omschrijving</u>	<u>Aanschaf- datum</u>	<u>Aanschaf- fingen tot 01-01-2019</u>	<u>Inves- teringen 2019</u>	<u>Desinves- teringen 2019</u>	<u>Aanschaf- fingen t/m 31-12-2019</u>
Materiële vaste activa					
<i>Andere vaste bedrijfsmiddelen</i>					
3 Kattenkooien	12-09-2016	3.414	-	-	3.414
		<u>3.414</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>3.414</u>
Totaal materiële vaste activa		<u>3.414</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>3.414</u>



Afschrijvingen

<u>Afschrij- vingen tot 01-01-2019</u>	<u>Afschrij- vingen 2019</u>	<u>Afschrij- ving desin- vesteringen</u>	<u>Afschrij- vingen t/m 31-12-2019</u>	<u>Boek- waarde per 31-12-2019</u>	<u>Residu- waarde</u>	<u>Afschrij- vings- percentage</u>
<u>1.594</u>	<u>683</u>	<u>-</u>	<u>2.277</u>	<u>1.137</u>	<u>-</u>	20-AW
<u>1.594</u>	<u>683</u>	<u>-</u>	<u>2.277</u>	<u>1.137</u>	<u>-</u>	
<u>1.594</u>	<u>683</u>	<u>-</u>	<u>2.277</u>	<u>1.137</u>	<u>-</u>	



3.2 Jaaropstelling omzetbelasting

Boekjaar: 2019

Omzet hoog	21,0%	187.461	<u>39.367</u>	
Verschuldigde omzetbelasting			39.367	
Voordruk			<u>42.737</u>	
Eindtotaal			-3.370	
Saldo al aangegeven bedrag			<u>-3.340</u>	
Totaal terug te vragen				<u><u>30</u></u>