



**REINTJES ADVIES**

ADMINISTRATIE- & BELASTINGADVISEURS

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

Oculus Reintjes B.V.  
Leunseweg 53  
5802 CG Venray  
Telefoon 0478 550474  
E-mail info@reintjesadvies.nl  
IBAN NL21 RABO 0128 1241 64  
Becon 343.468  
BTW 862371909B01  
KvK 82194645

## Jaarrekening 2021

INHOUDSOPGAVE		Pagina
<b>1.</b>	<b>Algemeen</b>	
1.1	Opdrachtbevestiging	2
<b>2.</b>	<b>Jaarrekening</b>	
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
<b>3.</b>	<b>Bijlagen</b>	
3.1	Staat van de vaste activa	11
3.2	Jaaropstelling omzetbelasting	13

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

Oculus Reintjes B.V.  
Leunseweg 53  
5802 CG Venray  
Telefoon 0478 550474  
E-mail info@reintjesadvies.nl  
IBAN NL21 RABO 0128 1241 64  
Becon 343.468  
BTW 862371909B01  
KvK 82194645

## Jaarrekening 2021

Venray, 23 juni 2022

Geacht bestuur,

Hiermee brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2021 van uw stichting.

De balans per 31 december 2021, de winst- en verliesrekening over 2021 en de toelichtingen (in euro's), die samen de jaarrekening 2021 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

### 1.1 Opdrachtbevestiging

#### Opdracht

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2021 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,



AJL Reintjes



## 2.1 Balans

	<u>31 december 2021</u>	<u>31 december 2020</u>
<b>ACTIVA</b>		
<b>Vaste activa</b>		
<i>Materiële vaste activa</i>		
Andere vaste bedrijfsmiddelen	<u>-</u>	<u>454</u>
	-	454
<b>Vlottende activa</b>		
<i>Vorderingen</i>		
Handelsdebiteuren	-	4.000
Belastingen en premies sociale verzekeringen	1.494	149
Overlopende activa	<u>-</u>	<u>530</u>
	1.494	4.679
<i>Liquide middelen</i>	1.889	3.488
<b>Totaal activazijde</b>	<u><u>3.383</u></u>	<u><u>8.621</u></u>



## 2.1 Balans

	<u>31 december 2021</u>	<u>31 december 2020</u>
<b>PASSIVA</b>		
<b>Eigen vermogen</b>		
Overige reserves	<u>-7.649</u>	<u>-264</u>
	-7.649	-264
<b>Kortlopende schulden</b>		
Handelscrediteuren	609	43
Overige schulden	8.063	6.802
Overlopende passiva	<u>2.360</u>	<u>2.040</u>
	11.032	8.885
<b>Totaal passivazijde</b>	<u><u>3.383</u></u>	<u><u>8.621</u></u>



## 2.2 Winst- en verliesrekening

	2021	2020
Netto-omzet	185.762	187.010
Inkoopwaarde van de omzet	<u>172.727</u>	<u>163.223</u>
<b>Bruto-marge</b>	13.035	23.787
Overige bedrijfsopbrengsten	<u>8.001</u>	<u>5.162</u>
<b>Bruto bedrijfsresultaat</b>	21.036	28.949
Personeelskosten	19.738	18.383
Afschrijvingen materiële vaste activa	454	683
Kosten huisvesting/inventaris	435	304
Verkoopkosten	374	2.233
Kosten vervoermiddelen	4.441	6.766
Algemene kosten	<u>2.788</u>	<u>2.402</u>
<b>Som der bedrijfskosten</b>	28.230	30.771
<b>Bedrijfsresultaat</b>	<u>-7.194</u>	<u>-1.822</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>-191</u>	<u>-218</u>
<b>Som der financiële baten en lasten</b>	-191	-218
<b>Resultaat</b>	<u><u>-7.385</u></u>	<u><u>-2.040</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 2021</u>	<u>Totaal 2020</u>
Aanschafwaarde	3.414	3.414
Cumulatieve afschrijvingen	-2.960	-2.277
Boekwaarde per 1 januari	<u>454</u>	<u>1.137</u>
Afschrijvingen	-454	-683
Mutaties 2021	<u>-454</u>	<u>-683</u>
Aanschafwaarde	3.414	3.414
Cumulatieve afschrijvingen	-3.414	-2.960
Boekwaarde per 31 december	<u>-</u>	<u>454</u>

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

#### VLOTTENDE ACTIVA

##### Vorderingen

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
<b>Handelsdebiteuren</b>		
Handelsdebiteuren	<u>-</u>	<u>4.000</u>

##### Belastingen en premies sociale verzekeringen

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
Omzetbelasting	<u>1.494</u>	<u>149</u>
<i>Omzetbelasting</i>		
Omzetbelasting laatste periode	1.515	142
Omzetbelasting suppletie	-21	7
	<u>1.494</u>	<u>149</u>



## 2.3 Toelichting op de balans

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
<b>Overlopende activa</b>		
Kosten vervoermiddelen	<u>-</u>	<u>530</u>
	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
<b>Liquide middelen</b>		
NL73 RABO 0173 9776 50	<u>1.889</u>	<u>3.488</u>



## 2.3 Toelichting op de balans

### PASSIVA

#### EIGEN VERMOGEN

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
<b>Overige reserves</b>		
Stand per 1 januari	-264	1.776
Resultaat boekjaar	<u>-7.385</u>	<u>-2.040</u>
Stand per 31 december	<u><u>-7.649</u></u>	<u><u>-264</u></u>

#### KORTLOPENDE SCHULDEN

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
<b>Handelscrediteuren</b>		
Handelscrediteuren	<u>609</u>	<u>43</u>

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
<b>Overige schulden</b>		
Schuld VOF Goumans-Hermus	6.764	6.802
Vergoeding wasmachine Stichting Dierenlot/aankoop in 2022	<u>1.299</u>	<u>-</u>
	<u><u>8.063</u></u>	<u><u>6.802</u></u>

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
<b>Overlopende passiva</b>		
Vrijwilligersvergoedingen december	1.920	1.640
Administratie-/advieskosten	<u>440</u>	<u>400</u>
	<u><u>2.360</u></u>	<u><u>2.040</u></u>





## 2.4 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
<b>Netto-omzet</b>		
Omzet hoog	<u>185.762</u>	<u>187.010</u>
<p>De netto-omzet over 2021 is ten opzichte van het vorige boekjaar met 0,7% gedaald.</p>		
<b>Kosten van uitbesteed werk</b>		
Omzetaandeel derden	<u>172.727</u>	<u>163.223</u>
<b>Overige bedrijfsopbrengsten</b>		
Giften/donaties	2.501	1.162
Vergoedingen Dierenlot	5.500	4.000
	<u>8.001</u>	<u>5.162</u>
<b>Personeelskosten</b>		
Lonen en salarissen	<u>19.738</u>	<u>18.383</u>
<i>Lonen en salarissen</i>		
Vrijwilligersvergoedingen	<u>19.738</u>	<u>18.383</u>
<b>Afschrijvingskosten materiële vaste activa</b>		
Andere vaste bedrijfsmiddelen	<u>454</u>	<u>683</u>
<b>Kosten huisvesting/inventaris</b>		
Onderhoud/reparatie/klein materiaal	<u>435</u>	<u>304</u>
<b>Verkoopkosten</b>		
Advertenties/reclame	374	702
Representatie	-	1.531
	<u>374</u>	<u>2.233</u>
<b>Kosten vervoermiddelen</b>		
Kosten ter beschikking gestelde dierenambulances	<u>4.441</u>	<u>6.766</u>



## 2.4 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
<b>Algemene kosten</b>		
Administratiekosten	904	734
Telefoon/internet	1.077	944
Contributies/abonnementen	727	628
Boeten	41	88
Diversen	39	8
	<u>2.788</u>	<u>2.402</u>
 <b>Financiële baten en lasten</b>		
<b>Rentelasten en soortgelijke kosten</b>		
Overige rente/kosten kredietinstellingen	<u>191</u>	<u>218</u>



### 3.1 Staat van de vaste activa

Aanschaffingen		Aanschafwaarde			
Omschrijving	Aanschafdatum	Aanschaffingen tot 01-01-2021	Investerings 2021	Desinvesteringen 2021	Aanschaffingen t/m 31-12-2021
<b>Materiële vaste activa</b>					
<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>
<b>Totaal materiële vaste activa</b>		<u>3.414</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>3.414</u>



### Afschrijvingen

<u>Afschrij-</u> <u>vingen tot</u> <u>01-01-2021</u>	<u>Afschrij-</u> <u>vingen</u> <u>2021</u>	<u>Afschrij-</u> <u>ving desin-</u> <u>vesteringen</u>	<u>Afschrij-</u> <u>vingen t/m</u> <u>31-12-2021</u>	<u>Boek-</u> <u>waarde per</u> <u>31-12-2021</u>	<u>Residu-</u> <u>waarde</u>	<u>Afschrij-</u> <u>vinge-</u> <u>percentage</u>
<u>2.960</u>	<u>454</u>	<u>-</u>	<u>3.414</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	20-AW
<u>2.960</u>	<u>454</u>	<u>-</u>	<u>3.414</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	
<u>2.960</u>	<u>454</u>	<u>-</u>	<u>3.414</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	



### 3.2 Jaaropstelling omzetbelasting

Boekjaar: 2021

Omzet hoog	21,0%	185.762	<u>39.010</u>	
Verschuldigde omzetbelasting			39.010	
Voordruk			<u>38.368</u>	
<b>Eindtotaal</b>			642	
Saldo al aangegeven bedrag			<u>621</u>	
<b>Totaal te betalen</b>				<u><u>21</u></u>