

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

Jaarrekening 2022

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

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

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 2022

Venray, 19 februari 2024

Geacht bestuur,

Hiermee brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2022 van uw stichting.

De balans per 31 december 2022, de winst- en verliesrekening over 2022 en de toelichtingen (in euro's), die samen de jaarrekening 2022 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

1.1 Opdrachtbevestiging

Opdracht

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2022 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

	31 december 2022	31 december 2021
ACTIVA		
Vlottende activa		
<i>Vorderingen</i>		
Handelsdebiteuren	295	-
Belastingen en premies sociale verzekeringen	453	1.494
Overlopende activa	<u>2.000</u>	<u>-</u>
	2.748	1.494
<i>Liquide middelen</i>	4.671	1.889
Totaal activazijde	<u><u>7.419</u></u>	<u><u>3.383</u></u>



2.1 Balans

	31 december 2022	31 december 2021
PASSIVA		
Eigen vermogen		
Overige reserves	<u>-5.724</u>	<u>-7.649</u>
	-5.724	-7.649
Kortlopende schulden		
Handelscrediteuren	687	609
Overige schulden	10.167	8.063
Overlopende passiva	<u>2.289</u>	<u>2.360</u>
	13.143	11.032
Totaal passivazijde	<u><u>7.419</u></u>	<u><u>3.383</u></u>



2.2 Winst- en verliesrekening

	2022	2021
Netto-omzet	196.362	185.762
Inkoopwaarde van de omzet	180.165	172.727
Bruto-marge	16.197	13.035
Overige bedrijfsopbrengsten	13.039	8.001
Bruto bedrijfsresultaat	29.236	21.036
Personeelskosten	18.600	19.738
Afschrijvingen materiële vaste activa	-	454
Kosten huisvesting/inventaris	305	435
Verkoopkosten	374	374
Kosten vervoermiddelen	4.933	4.441
Algemene kosten	2.876	2.788
Som der bedrijfskosten	27.088	28.230
Bedrijfsresultaat	2.148	-7.194
Rentelasten en soortgelijke kosten	-223	-191
Som der financiële baten en lasten	-223	-191
Resultaat	1.925	-7.385



2.3 Toelichting op de balans

ACTIVA

Materiële vaste activa

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

	Totaal 2022	Totaal 2021
Aanschafwaarde	3.414	3.414
Cumulatieve afschrijvingen	-3.414	-2.960
Boekwaarde per 1 januari	-	454
Afschrijvingen	-	-454
Mutaties 2022	-	-454
Aanschafwaarde	3.414	3.414
Cumulatieve afschrijvingen	-3.414	-3.414
Boekwaarde per 31 december	-	-

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

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

Handelsdebiteuren

	31-12-2022	31-12-2021
Handelsdebiteuren	295	-

Belastingen en premies sociale verzekeringen

	31-12-2022	31-12-2021
Omzetbelasting	453	1.494

Omzetbelasting

	31-12-2022	31-12-2021
Omzetbelasting laatste periode	457	1.515
Omzetbelasting suppletie	-4	-21
	453	1.494



2.3 Toelichting op de balans

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
Overlopende activa		
Algemene kosten	<u>2.000</u>	<u>-</u>
	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
Liquide middelen		
NL73 RABO 0173 9776 50	<u>4.671</u>	<u>1.889</u>



2.3 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Overige reserves		
Stand per 1 januari	-7.649	-264
Resultaat boekjaar	1.925	-7.385
Stand per 31 december	<u>-5.724</u>	<u>-7.649</u>

KORTLOPENDE SCHULDEN

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
Handelscrediteuren		
Handelscrediteuren	<u>687</u>	<u>609</u>

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
Overige schulden		
Schuld VOF Goumans-Hermus	10.167	6.764
Vergoeding wasmachine Stichting Dierenlot/aankoop in 2022	-	1.299
	<u>10.167</u>	<u>8.063</u>

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
Overlopende passiva		
Vrijwilligersvergoedingen december	1.960	1.920
Administratie-/advieskosten	329	440
	<u>2.289</u>	<u>2.360</u>



2.4 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Netto-omzet		
Omzet hoog	<u>196.362</u>	<u>185.762</u>
De netto-omzet over 2022 is ten opzichte van het vorige boekjaar met 5,7% gestegen.		
Kosten van uitbesteed werk		
Omzetaandeel derden	<u>180.165</u>	<u>172.727</u>
Overige bedrijfsopbrengsten		
Giften/donaties	8.539	2.501
Vergoedingen Dierenlot	<u>4.500</u>	<u>5.500</u>
	<u>13.039</u>	<u>8.001</u>
Personeelskosten		
Lonen en salarissen	<u>18.600</u>	<u>19.738</u>
<i>Lonen en salarissen</i>		
Vrijwilligersvergoedingen	<u>18.600</u>	<u>19.738</u>
Afschrijvingskosten materiële vaste activa		
Andere vaste bedrijfsmiddelen	<u>-</u>	<u>454</u>
Kosten huisvesting/inventaris		
Onderhoud/reparatie/klein materiaal	<u>305</u>	<u>435</u>
Verkoopkosten		
Advertenties/reclame	<u>374</u>	<u>374</u>
Kosten vervoermiddelen		
Kosten ter beschikking gestelde dierenambulances	<u>4.933</u>	<u>4.441</u>



2.4 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2022	2021
Algemene kosten		
Administratiekosten	790	904
Kantoorbenodigdheden	405	-
Telefoon/internet	1.134	1.077
Contributies/abonnementen	403	727
Boeten	125	41
Diversen	19	39
	<u>2.876</u>	<u>2.788</u>
Financiële baten en lasten		
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Overige rente/kosten kredietinstellingen	<u>223</u>	<u>191</u>



3.1 Staat van de vaste activa

Aanschaffingen		Aanschafwaarde			
Omschrijving	Aanschaf- datum	Aanschaf- fingen tot 01-01-2022	Inves- teringen 2022	Desinves- teringen 2022	Aanschaf- fingen t/m 31-12-2022
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-</u> <u>vingen tot</u> <u>01-01-2022</u>	<u>Afschrij-</u> <u>vingen</u> <u>2022</u>	<u>Afschrij-</u> <u>ving desin-</u> <u>vesteringen</u>	<u>Afschrij-</u> <u>vingen t/m</u> <u>31-12-2022</u>	<u>Boek-</u> <u>waarde per</u> <u>31-12-2022</u>	<u>Residu-</u> <u>waarde</u>	<u>Afschrij-</u> <u>vingen-</u> <u>percentage</u>
3.414	-	-	3.414	-	-	20-AW
3.414	-	-	3.414	-	-	
3.414	-	-	3.414	-	-	



3.2 Jaaropstelling omzetbelasting

Boekjaar: 2022

Omzet hoog	21,0%	196.362	<u>41.236</u>	
Verschuldigde omzetbelasting			41.236	
Voordruk			<u>40.934</u>	
Eindtotaal			302	
Saldo al aangegeven bedrag			<u>298</u>	
Totaal te betalen				<u><u>4</u></u>