

Stichting Vrienden van Dierenasiel Crailo
te Hilversum

Financieel verslag 2021

31-01-22

Inhoudsopgave

	Pagina
Algemeen	2
Financiële positie	3
Jaarrekening	
Balans per 31 december 2021	5
Staat van baten en lasten over 2021	7
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	8
Toelichting op de balans	11
Toelichting op de staat van baten en lasten	14

Algemeen

Oprichting stichting

De Stichting Vrienden van Dierenasiel Crailo is op 23 december 1987 opgericht. Blijkens akte d.d. 16 oktober 1992, verleden voor notaris mr. H.M.J. Frijs, werden de statuten van de stichting vastgesteld. Inschrijving bij de Kamer van Koophandel vond plaats onder nummer 41193660.

Datum laatste statutenwijziging: 21 juni 2018, verleden voor mr. E.J.H. Horst, notaris te Hilversum. Hierbij werd bepaald dat een eventueel batig saldo bij ontbinding van de Stichting zal worden bestemd ten behoeve een rechtspersoon met fiscaal erkende ANBI status en met een vergelijkbare doelstelling

Doelstelling

De doelstelling van Stichting Vrienden van Dierenasiel Crailo, statutair gevestigd te Hilversum, wordt in artikel 2 van de statuten als volgt omschreven:
Het verlenen van financiële bijstand aan dierenasiels in Nederland, in het bijzonder aan de Vereniging Dierenasiel Crailo, streekasiel voor het Gooi- en Omstreken.
De stichting heeft geen winstoogmerk en streeft ernaar een Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI) te zijn.

Bestuur

Het bestuur wordt in 2021 gevormd door:

- C.A. Boonen (voorzitter)
- J. van der Moolen (secretaris)
- S.L. Lamme (penningmeester)
- F.R. Hoek
- W.E.T. Limpens (tot 22 maart)

Financiële positie

Ter verkrijging van een inzicht in de financiële positie van de stichting verstrekken wij u de navolgende overzichten. Deze zijn gebaseerd op de gegevens uit de jaarrekening. Wij geven hierna een opstelling van de balans per 31 december 2021 in verkorte vorm.

Financiële structuur

x 1.000	31-12-2021		31-12-2020	
	€	%	€	%
Activa				
Materiële vaste activa	26,4	99,4	26,4	96,5
Vorderingen	0,0	0,0	0,0	0,0
Liquide middelen	0,2	0,6	1,0	3,5
	<u>26,5</u>	<u>100,0</u>	<u>27,3</u>	<u>100,0</u>
Passiva				
Stichtingsvermogen	-6,3	-23,9	-116,3	-425,6
Kortlopende schulden	32,9	123,9	143,7	525,6
	<u>26,5</u>	<u>100,0</u>	<u>27,3</u>	<u>100,0</u>

Analyse van de financiële positie

x 1.000	<u>31-12-2021</u> €	<u>31-12-2020</u> €
Op korte termijn beschikbaar		
Vorderingen	0,0	0,0
Liquide middelen	<u>0,2</u>	<u>1,0</u>
	0,2	1,0
Kortlopende schulden	<u>-32,9</u>	<u>-143,7</u>
Liquiditeitssaldo = werkkapitaal	-32,7	-142,7
 Vastgelegd op lange termijn		
Materiële vaste activa	<u>26,4</u>	<u>26,4</u>
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen	<u><u>-6,3</u></u>	<u><u>-116,3</u></u>
 Financiering		
Stichtingsvermogen	<u><u>-6,3</u></u>	<u><u>-116,3</u></u>

Balans per 31 december 2021*(na resultaatbestemming)*

		<u>31-12-2021</u>		<u>31-12-2020</u>	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vaste activa					
<i>Materiële vaste activa</i>	1		26.364		26.364
Vlottende activa					
<i>Overlopende activa</i>			0		0
<i>Liquide middelen</i>	2		172		970
			<u>26.535</u>		<u>27.334</u>

		<u>31-12-2021</u>		<u>31-12-2020</u>	
		€	€	€	€
PASSIVA					
Stichtingsvermogen					
Stichtingskapitaal			-6.333		-116.329
Kortlopende schulden					
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	3	0		0	
Overige schulden en overlopende passiva	4	32.868		143.663	
		<u> </u>	32.868	<u> </u>	143.663
			<u> </u>		<u> </u>
			<u>26.535</u>		<u>27.334</u>

Staat van baten en lasten over 2021

		2021		2020	
		€	€	€	€
Baten					
Overige baten	5		<u>3.691</u>		<u>10.941</u>
			<u>3.691</u>		<u>10.941</u>
Lasten					
Bijzondere posten	6				
		<u>-106.399</u>		<u>0</u>	
Som der bedrijfslasten			<u>-106.399</u>		<u>0</u>
Bedrijfsresultaat			110.089		10.941
Rentelasten en soortgelijke kosten	6		-93		-109
Resultaat uit bedrijfsuitoefening			<u>109.996</u>		<u>10.832</u>
Netto resultaat			<u><u>109.996</u></u>		<u><u>10.832</u></u>
Resultaatbestemming					
Stichtingskapitaal			<u><u>109.996</u></u>		<u><u>10.832</u></u>

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Informatie over de rechtspersoon

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Vrienden van Dierenasiel Crailo is feitelijk en statutair gevestigd op Nieuwe Crailoseweg 14, 1222 AB te Hilversum en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 41193660.

Algemene toelichting

Belangrijkste activiteiten van rechtspersoon

De activiteiten van Stichting Vrienden van Dierenasiel Crailo bestaan voornamelijk uit: Het verlenen van financiële bijstand aan dierenasiels in Nederland, in het bijzonder aan de Vereniging Dierenasiel Crailo, streekasiel voor het Gooi- en Omstreken.

Informatieverschaffing over continuïteit

Per 31 december 2021 resteert er nog een klein negatief stichtingsvermogen. Na balansdatum (in januari 2022) is een erfenis van € 81.287 ontvangen, waarmee in 2022 het stichtingsvermogen weer positief wordt.

Tevens zij verwezen naar hetgeen in de jaarrekening 2021 van Dierenasiel Crailo, streekasiel voor het Gooi- en omstreken - als verbonden partij - onder het hoofd grondslagen / continuïteit is vermeld.

Wij verwachten dat de kasstroom over de komende boekjaren zich positief zal blijven ontwikkelen. De in de onderhavige jaarrekening gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn dan ook gebaseerd op de veronderstelling van continuïteit van de stichting.

Algemene grondslagen voor verslaggeving

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen de stellige uitspraken van de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving, die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving, in casu Rjk C1 Kleine organisaties-zonder-winststreven.

Activa en verplichtingen worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

Grondslagen

Materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden, tenzij anders aangegeven, gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Op in grond geïnvesteerd vermogen wordt niet afgeschreven.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Indien geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de vorderingen. Als de ontvangst van de vordering is uitgesteld op grond van een verlengde overeengekomen betalingstermijn wordt de reële waarde bepaald aan de hand van de contante waarde van de verwachte ontvangsten en worden er op basis van de effectieve rente-rente-inkomsten ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Bestemmingsreserves

Het stichtingskapitaal staat ter vrije beschikking van de stichting.

Indien een deel van het eigen vermogen is afgezonderd omdat daaraan een beperktere bestedingsmogelijkheid is gegeven dat gezien de doelstelling van de organisatie is toegestaan en deze beperking is door het bestuur aangebracht, is sprake van een bestemmingsreserve.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Baten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke lasten die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Baten waarvoor een bijzondere bestemming is aangewezen en welke in het verslagjaar niet volledig zijn besteed, worden via de resultaatbestemming toegevoegd aan een bestemmingsreserve.

Onttrekkingen aan bestemmingsreserves worden als last in de staat van baten en lasten verwerkt, alsmede verwerkt via de resultaatbestemming in het jaar waarin de onttrekking heeft plaatsgevonden.

Overige bedrijfskosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

Toelichting op de balans

Grond

€

ACTIVA

Vaste activa

1 Materiële vaste activa

Stand per 1 januari 2021

Aanschaffingswaarde

26.364

Boekwaarde per 1 januari 2021

26.364

Mutaties

Saldo mutaties

0

Stand per 31 december 2021

Aanschaffingswaarde

26.364

Boekwaarde per 31 december 2021

26.364

De grond betreft de historische aanschafwaarde van het perceel Nieuwe Crailoseweg 14, 1222 AB te Hilversum.

31-12-2021

€

31-12-2020

€

2 Liquide middelen

Rabobank

172

970

172

970

Passiva

Stichtingsvermogen

	Stichtings- kapitaal
	€
<i>Stand per 1 januari 2021</i>	-116.329
Mutatie uit resultaatverdeling	109.996
Stand per 31 december 2021	-6.333

Kortlopende schulden

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
<i>3 Schulden aan leveranciers en handelskredieten</i>		
Crediteuren	0	0
<i>4 Overige schulden en overlopende passiva</i>		
Rekeningen-courant gelieerde stichtingen en verenigingen	32.868	143.663
	<u>32.868</u>	<u>143.663</u>

Rekeningen-courant gelieerde stichtingen en verenigingen

Rekening-courant Vereniging Dierenasiel Crailo	32.868	37.264
Rekening-courant Stichting Beheer onroerend goed Dierenasiel Crailo	0	106.399
	<u>32.868</u>	<u>143.663</u>

Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

Toelichting op iedere voorwaardelijke bate en last

Als gevolg van het beslag op de privébezittingen van de heer Veenstra is de vordering die de stichting heeft op de privé persoon Veenstra in 2017 afgewaardeerd naar nihil. De nominale waarde van de vordering bedraagt ultimo 2021 (idem 2017/18/19/20) € 22.150 (afkoopwaarde GNR te vorderen op de heer T.S. Veenstra 1/4-deel van € 88.600).

Toelichting op de staat van baten en lasten

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
5 Overige baten		
Nalatenschappen	132	10.941
Giften en donaties tbv Ver. Dierenasiel Crailo	163	0
Ontvangen erfpacht	3.396	0
	<u>3.691</u>	<u>10.941</u>

6 Bijzondere posten

Vrijval Rekening-courant Stichting Beheer
onroerend goed Dierenasiel Crailo

-106.399	<u>0</u>
<u>-106.399</u>	<u>0</u>

Het totaal bijzondere posten betreft een bate

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
7 Rentelasten en soortgelijke kosten		
Betaalde bank- en rentekosten	<u>93</u>	<u>109</u>


Overige toelichtingen**Gemiddeld aantal werknemers**

Gemiddeld aantal werknemers over de periode
(werkzaam binnen Nederland)

<u>2021</u>	<u>2020</u>
0	0

Hilversum, 31 januari 2022

Stichting Vrienden van Dierenasiel Crailo



C.A. Boonen
Voorzitter