

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2020

		31 december 2020		31 december 2019	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vaste activa					
Materiële vaste activa	(1)	475.196		510.635	
Financiële vaste activa	(2)	183.794		137.738	
			658.990		648.373
Vlottende activa					
Vorderingen	(3)	33.696		150.704	
Effecten	(4)	2.067.172		2.318.133	
Liquide middelen	(5)	125.636		72.535	
			2.226.504		2.541.372
			<u>2.885.494</u>		<u>3.189.745</u>
PASSIVA					
Reserves en fondsen					
Continuïteitsreserve	(6)	570.697		627.478	
Bestemmingsreserves		2.194.170		2.426.764	
Bestemmingsfondsen		48.498		59.225	
			2.813.365		3.113.467
Kortlopende schulden	(7)		72.129		76.278
			<u>2.885.494</u>		<u>3.189.745</u>



2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2020

	Werkelijk 2020	Begroot 2020	Werkelijk 2019
	€	€	€
BATEN			
Baten van particulieren en bedrijven	85.087	91.000	272.194
Baten van subsidies van overheden	85.291	79.000	86.528
Som van de geworven baten	170.378	170.000	358.722
Baten als tegenprestatie voor de levering van producten en/of diensten	151.333	176.000	212.737
Som der baten	321.711	346.000	571.459
LASTEN			
Besteed aan doelstellingen			
Dierenhulp	372.739	357.855	368.558
Voorlichting	42.322	41.571	45.692
Beleidsbeïnvloeding	1.360	1.330	1.299
	416.421	400.756	415.549
Wervingskosten	14.634	28.274	24.533
Kosten beheer en administratie	97.761	128.219	143.574
Som van de lasten	528.816	557.249	583.656
Saldo voor financiële baten en lasten	-207.105	-211.249	-12.197
Saldo financiële baten en lasten	64.533	17.500	187.055
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	-142.572	-193.749	174.858
Buitengewone lasten	-157.527	-	-
Saldo van baten en lasten	-300.099	-193.749	174.858
Bestemming saldo van baten en lasten			
<i>Toevoeging / onttrekking (-) aan</i>			
Continuïteitsreserve	-56.776	-	99.588
Bestemmingsreserves	-232.594	-	44.581
Bestemmingsfonds	-10.729	-	30.689
	-300.099	-	174.858



5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2020

ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Bedrijfs- gebouwen en - terreinen	Inventaris	Vervoer- middelen	Totaal
	€	€	€	€
Boekwaarde per 1 januari 2020	481.832	6.220	22.582	510.634
Afschrijvingen	-26.569	-1.740	-7.129	-35.438
Boekwaarde per 31 december 2020	<u>455.263</u>	<u>4.480</u>	<u>15.453</u>	<u>475.196</u>
Aanschaffingswaarde	609.760	8.690	45.774	664.224
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-154.497	-4.210	-30.321	-189.028
Boekwaarde per 31 december 2020	<u>455.263</u>	<u>4.480</u>	<u>15.453</u>	<u>475.196</u>

De WOZ waarde 2020 (waardepeildatum 01-01-2019) van de gebouwen en terreinen bedraagt € 479.000.
Het voor de gebouwen verzekerd bedrag voor 2020 bedraagt € 2.363.000.

Afschrijvingspercentages

	%
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	2-10
Inventaris	20
Vervoermiddelen	20

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€

2. Financiële vaste activa

Depositorekeningen, beleggingsrekeningen	<u>183.794</u>	<u>137.738</u>
--	----------------	----------------

Depositorekeningen, beleggingsrekeningen

Rabobank DoelReserveren	37.206	127.700
ABN-AMRO Charitas Spaarrekening	146.588	10.038
	<u>183.794</u>	<u>137.738</u>



VLOTTENDE ACTIVA

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
3. Vorderingen		
Overige vorderingen	25.374	145.606
Belastingen en premies sociale verzekeringen	-	1.730
Overlopende activa	8.322	3.368
	<u>33.696</u>	<u>150.704</u>
<i>Overige vorderingen</i>		
Nog te ontvangen rente	9.039	15.309
Te vorderen dividendbelasting	911	1.105
Te vorderen nalatenschappen	-	43.564
Overige vorderingen	15.424	85.628
Voorschot Vogelopvang Utrecht	27.060	27.060
	<u>52.434</u>	<u>172.666</u>
Voorziening wegens oninbaarheid	-27.060	-27.060
	<u>25.374</u>	<u>145.606</u>
<i>Belastingen en premies sociale verzekeringen</i>		
Pensioenpremie	-	1.730
<i>Overlopende activa</i>		
Vooruitbetaalde kosten	8.322	3.368
4. Effecten		
	Beurswaarde per 31-12-2020	Beurswaarde per 31-12-2019
	€	€
Aandelen	573.582	755.111
Obligaties	1.493.590	1.563.022
	<u>2.067.172</u>	<u>2.318.133</u>



	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
5. Liquide middelen		
ABN-AMRO Bestuurrekening	10.208	5.854
Rabobank Dierentehuis 't Hart	5.012	5.202
Rabobank Zakelijke rekening	17.330	9.124
Rabobank Vogelopvang	3.247	1.615
Rabobank Dierenambulance	1.311	804
Bank ten Cate & Vie	48.334	26.836
ING Bank	39.173	21.852
Kas	1.021	1.248
	<u>125.636</u>	<u>72.535</u>

Aanwending van de activa

	Bedrijfs- voering	Doelstelling	Belegging	Totaal
	€	€	€	€
Gebouwen	-	455.263	-	455.263
Inventaris	4.480	-	-	4.480
Vervoermiddelen	1.175	14.278	-	15.453
Financiële vaste activa	-	-	183.794	183.794
Vorderingen	33.696	-	-	33.696
Effecten	-	-	2.067.172	2.067.172
Liquide middelen	125.636	-	-	125.636
	<u>164.987</u>	<u>469.541</u>	<u>2.250.966</u>	<u>2.885.494</u>



PASSIVA

6. Reserves en fondsen

	2020	2019
	€	€
<i>Continuïteitsreserve</i>		
Stand per 1 januari	627.473	527.890
Dotatie	-	99.588
Onttrekking	-56.776	-
Stand per 31 december	<u>570.697</u>	<u>627.478</u>

De continuïteitsreserve wordt gevormd voor de dekking van risico's op korte termijn en om zeker te stellen dat de stichting ook in de toekomst aan haar verplichtingen kan voldoen.

De maximale hoogte van de continuïteitsreserve bedraagt € 570.697, is 1,5 maal de jaarlijkse uitvoeringskosten van de werkorganisatie (volgens CBF norm). Onder kosten werkorganisatie vallen alle lasten die niet direct aan de kerntaken worden toegerekend.

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
<i>Bestemmingsreserves</i>		
Reserve onderhoudskosten	473.670	466.250
Reserve financiering activa	475.196	510.633
Reserve als bron van inkomsten	1.245.304	1.449.881
	<u>2.194.170</u>	<u>2.426.764</u>

	2020	2019
	€	€
<i>Reserve onderhoudskosten</i>		
Stand per 1 januari	466.250	475.545
Dotatie	7.420	-
Onttrekking	-	-9.295
Stand per 31 december	<u>473.670</u>	<u>466.250</u>

Deze bestemmingsreserve is gevormd voor het verwachte toekomstige onderhoud van het asiel en de vogelopvang, conform de meerjarige onderhoudsprognose voor de jaren 2021 t/m 2045.



	2020	2019
	€	€
<i>Reserve financiering activa</i>		
Stand per 1 januari	510.634	508.906
Investerings	-	36.722
Afschrijvingen	-35.438	-34.995
Stand per 31 december	<u>475.196</u>	<u>510.633</u>

De reserve financiering activa is geen verplichting, maar door het bestuur bepaald en betreft dat deel van het vermogen dat is vastgelegd in activa die worden gebruikt voor de doelstelling en de bedrijfsvoering. De hoogte van de reserve financiering activa is gelijk aan de boekwaarde van de materiële vaste activa.

Reserve als bron van inkomsten

Stand per 1 januari	1.449.882	1.397.732
Dotatie	102.941	229.875
Onttrekking	-307.519	-177.726
Stand per 31 december	<u>1.245.304</u>	<u>1.449.881</u>

Voor de realisatie van de doelstellingen op lange termijn is een reserve als bron van inkomsten gevormd. Deze reserve is bestemd voor bestedingen aan de doelstellingen van Stichting DierenZorg Eemland. De reserve wordt gevormd om ook in de toekomst de exploitatielasten te kunnen dekken.

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
<i>Bestemmingsfondsen</i>		
Bestemmingsfonds dierenambulance	14.278	21.407
Bestemmingsfonds volière	34.220	37.818
	<u>48.498</u>	<u>59.225</u>

	2020	2019
	€	€
<i>Bestemmingsfonds dierenambulance</i>		
Stand per 1 januari	21.407	28.536
Onttrekking	-7.129	-7.129
Stand per 31 december	<u>14.278</u>	<u>21.407</u>

De benodigde baten, verkregen uit de inzamelingsactie, die bestemd zijn voor de aanschaf van de dierenambulance worden toegevoegd aan het bestemmingsfonds. Jaarlijks valt via de resultaatbestemming een bedrag vrij naar rato van de afschrijvingen op de dierenambulance ten gunste van de overige reserves.



	2020	2019
	€	€
<i>Bestemmingsfonds volière</i>		
Stand per 1 januari	37.818	-
Dotatie	-	41.416
Onttrekking	-3.598	-3.598
Stand per 31 december	<u>34.220</u>	<u>37.818</u>

De benodigde baten, verkregen uit de inzamelingsactie, die bestemd zijn voor de aanschaf van de volière worden toegevoegd aan het bestemmingsfonds. Jaarlijks valt via de resultaatbestemming een bedrag vrij naar rato van de afschrijvingen op de volière ten gunste van de overige reserves.

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
7. Kortlopende schulden		
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	11.150	15.267
Belastingen en premies sociale verzekeringen	4.198	6.353
Overige schulden	39.138	39.395
Overlopende passiva	17.643	15.263
	<u>72.129</u>	<u>76.278</u>

Schulden aan leveranciers en handelskredieten

Crediteuren	<u>11.150</u>	<u>15.267</u>
-------------	---------------	---------------

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting	-1.304	1.520
Loonheffing	5.502	4.833
	<u>4.198</u>	<u>6.353</u>

Overige schulden

Vakantiegeld verschuldigd	7.424	8.286
Nog te betalen kosten	31.714	31.109
	<u>39.138</u>	<u>39.395</u>

Overlopende passiva

Vooruitontvangen donaties	17.393	15.013
Vooruitontvangen huur	250	250
	<u>17.643</u>	<u>15.263</u>



NIET IN DE BALANS OPGENOMEN ACTIVA EN VERPLICHTINGEN

Meerjarige financiële verplichtingen

Huurverplichtingen onroerende zaken

De stichting heeft een huurovereenkomst afgesloten voor het gebruik van kantoor- en archiefruimte. De huurprijs bedraagt op jaarbasis € 5.000.



6 LASTENVERDELING 2020

	Dierenhulp €	Voorlichting €	Beleids- beïnvloeding €	Wervingskosten €	Beheer en administratie €	Totaal 2020 €	Begroet 2020 €	Totaal 2019 €
Directe kosten	136.753	11.598	-	1.327	63.054	212.732	247.879	281.167
Personeelskosten	231.309	30.114	1.332	13.043	34.018	309.816	303.220	289.813
Autokosten (niet ambulance)	833	109	5	47	123	1.117	650	1.111
Huisvestingskosten	3.732	486	22	211	549	5.000	5.000	5.002
Bestuurskosten	112	15	1	6	17	151	500	6.563
	372.739	42.322	1.360	14.634	97.761	528.816	557.249	583.656

Kostentoerekening

De kosten worden aan de doelstellingen toegerekend op basis van de tijdsbesteding van personeel.

Kengetallen

Wervingskosten ten opzichte van de som van de geworven baten
 Kosten beheer en administratie ten opzichte van totale lasten
 Besteed aan de doelstellingen ten opzichte van totale baten
 Besteed aan de doelstellingen ten opzichte van totale lasten

	2020	2019
	%	%
	9	7
	18	24
	129	73
	76	70



7 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2020

	Werkelijk 2020	Begroot 2020	Werkelijk 2019
	€	€	€
BATEN			
Baten van particulieren en bedrijven			
Giften met een bijzondere bestemming	-	-	41.416
Donaties en giften	82.587	71.000	105.475
Nalatenschappen	2.500	20.000	125.303
	<u>85.087</u>	<u>91.000</u>	<u>272.194</u>
Baten van subsidies van overheden			
Bijdragen gemeenten	<u>85.291</u>	<u>79.000</u>	<u>86.528</u>
Baten als tegenprestatie voor de levering van producten en/of diensten			
Ontvangst pensioengelden	86.079	127.500	144.087
Ontvangen afstandsgelden en plaatsingsgelden	46.756	31.500	47.796
Opbrengst dierenambulance	8.083	5.000	7.450
Opbrengst advertentie dierenkrant	6.300	6.000	6.190
Opbrengst polikliniek	4.115	6.000	7.214
	<u>151.333</u>	<u>176.000</u>	<u>212.737</u>



	Werkelijk 2020	Begroot 2020	Werkelijk 2019
	€	€	€
LASTEN			
DIRECTE KOSTEN			
Dierenhulp			
Kosten asiel			
Kosten diervoeding	18.212	18.500	19.259
Dierenarts, kosten chippen, plaatsing zwerfdieren	38.036	24.800	37.539
Onroerend zaakbelasting	1.847	1.800	1.697
Opstalverzekering	-	3.000	2.978
Onderhoud gebouwen en terreinen	4.509	4.000	12.501
Onderhoud inventaris	1.640	1.500	4.342
Onderhoud tuin	-	750	325
Afschrijvingskosten asiel	26.569	27.000	25.931
Energiekosten	11.292	16.500	16.227
Water	1.262	1.000	1.009
Heffingen	1.545	900	1.205
Schoonmaakkosten	3.421	2.500	2.328
Vuilafvoer	10.074	8.500	10.029
Beveiliging	1.574	1.600	1.477
Kleine inventaris	2.505	1.900	2.062
Overige asielkosten	1.157	1.000	907
Opbrengst huur	-3.750	-3.000	-3.000
	119.893	112.250	136.816
Kosten dierenambulance			
Afschrijvingskosten ambulance	7.129	7.129	7.129
Brandstoffen	3.825	4.500	4.866
Onderhoud	3.124	1.500	2.278
Verzekering	1.193	1.000	2.350
Oproepsysteem dierenambulance	1.589	500	503
	16.860	14.629	17.126
Totale kosten dierenhulp	136.753	126.879	153.942
Voorlichting			
Drukwerkkosten Dierenkrant	7.826	8.000	7.826
Verspreiding Dierenkrant	3.772	3.500	3.343
Kostenvergoeding redactie	-	-	250
	11.598	11.500	11.419
Wervingskosten			
Communicatie / PR werving donateurs	1.172	15.500	9.972
Drukwerkkosten mailingacties	353	-	250
Inkoop artikelen t.b.v. verkoop	-198	-250	-239
Kosten eigen fondsenwerving	1.327	15.250	9.983



	Werkelijk 2020	Begroot 2020	Werkelijk 2019
	€	€	€
Kosten beheer en administratie			
Kantoorbenodigdheden	2.386	2.100	1.737
Kleine kantooraanschaffingen	438	500	-
Drukwerk, kopieerkosten	7.822	1.500	1.473
Portokosten	3.483	1.800	2.372
Vakliteratuur	37	-	-
Contributies en abonnementen	701	700	673
Telefoonkosten	2.474	2.100	2.310
Automatiseringskosten	2.659	2.300	1.980
Verzekeringen algemeen	3.586	2.000	3.965
Accountantskosten	10.573	12.000	12.053
Advieskosten	7.407	50.000	32.604
Kosten vrijwilligers	13.099	11.100	10.223
Advertentiekosten	833	500	414
Huishoudelijke kosten	2.743	2.500	2.495
Afschrijvingskosten inventaris	1.740	2.000	1.934
Bankrente en -kosten	2.269	2.300	2.414
Overige kosten beheer en administratie	804	850	2.116
	<u>63.054</u>	<u>94.250</u>	<u>78.763</u>
Totaal direct toewijsbare kosten	<u>212.732</u>	<u>247.879</u>	<u>254.107</u>



	Werkelijk 2020	Begroot 2020	Werkelijk 2019
	€	€	€
Saldo financiële baten en lasten			
Rente obligaties	23.690	25.000	33.178
Rente banktegoeden (geen beleggingen)	-	-	9
Dividend aandelen	6.858	1.000	2.230
Resultaat aan- en verkoop / koersresultaat beleggingen	52.635	-	157.621
Rente leningen u/g	-	-	1.600
Kosten van beleggingen	-18.650	-8.500	-7.583
	<u>64.533</u>	<u>17.500</u>	<u>187.055</u>
Buitengewone lasten			
Externe adviseurs reorganisatie	74.840	-	-
Transitievergoedingen	82.687	-	-
	<u>157.527</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

