



Dierenasiel Crailo, streekasiel voor Het Gooi- en Omstreken
te Hilversum

Financieel verslag 2022

Inhoudsopgave

	Pagina
Accountantsrapport	
Samenstellingsverklaring van de accountant	2
Algemeen	3
Resultaten	4
Financiële positie	6
Fiscaliteit	8
Jaarrekening	
Balans per 31 december 2022	9
Staat van baten en lasten over 2022	11
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	12
Toelichting op de balans	16
Toelichting op de staat van baten en lasten	22
Overige toelichtingen	26



Het bestuur van
Dierenasiel Crailo, streekasiel voor Het Gooi- en Omstreken
T.a.v. de heer C.A. Boonen
Nieuwe Crailoseweg 14
1222 AB Hilversum

Hilversum, 21 juni 2023
14454/AZ/EdH

Geacht bestuur

Hierbij bieden wij u het rapport aan inzake de jaarstukken over 2022 van Dierenasiel Crailo, streekasiel voor Het Gooi- en Omstreken te Hilversum.

Samenstellingsverklaring van de accountant

De jaarrekening van Dierenasiel Crailo, streekasiel voor Het Gooi- en Omstreken te Hilversum is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2022 en de staat van baten en lasten over 2022 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, 'Samenstellingsopdrachten'. Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Dierenasiel Crailo, streekasiel voor Het Gooi- en Omstreken.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook van uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Algemeen

Oprichting vereniging

De vereniging is opgericht bij notariële akte d.d. 11 februari 1925.

De vereniging heeft volledige rechtsbevoegdheid en is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 40516045.

Doelstelling

De doelstelling van Dierenasiel Crailo, streekasiel voor Het Gooi- en Omstreken wordt in artikel 2 van de statuten als volgt omschreven:

1. Het beschermen van dieren en opkomen voor de belangen en het welzijn van (asiel)dieren
2. De vereniging tracht haar doel te verwezenlijken door:
 - a. te hulp komen aan noodlijdende en onbeheerde dieren;
 - b. de zorg op zich nemen voor dieren van bekende eigenaren;
 - c. het vinden van een goed tehuis voor aan de vereniging toevertrouwde dieren;
 - d. het slechts in uiterste noodzaak op zachte wijze laten inslapen van ongeneeslijk zieke dieren.
3. De vereniging heeft mede ten doel het verwerven en beheren van onroerend goed ten behoeve van de doelstellingen van de vereniging.
4. De feitelijke werkzaamheden van de vereniging dienen overeen te stemmen met het statutaire doel.
5. Al datgene wat verder in de ruimste zin des woords onder het vorenstaande verstaan wordt.

Bestuur

Het bestuur wordt in 2022 gevormd door:

- C.A. Boonen (voorzitter)
- J. van der Moolen (secretaris, tot 2 juni 2022)
- S.L. Lamme (penningmeester)
- F.R. Hoek

Resultaten

Bespreking van de resultaten

x 1.000	2022		2021		Mutatie
	€	%	€	%	€
Netto-baten	239	100,0	159	100,0	80
Verbruikskosten asioldieren	-82	-34,3	-60	-37,7	-22
Brutowinst	157	65,7	99	62,3	58
Overige opbrengsten	219	91,6	387	243,4	-168
Brutomarge	376	157,3	486	305,7	-110
Lonen	211	88,3	166	104,4	45
Sociale lasten	28	11,7	27	17,0	1
Pensioenlasten	8	3,3	8	5,0	-
Afschrijvingen materiële vaste activa	6	2,5	3	1,9	3
Bijzondere posten	-65	-27,2	-28	-17,6	-37
Overige bedrijfskosten	89	37,3	90	56,5	-1
Totaal van som der kosten	277	115,9	266	167,2	11
Totaal van bedrijfsresultaat	99	41,4	220	138,5	-121
Financiële baten en lasten	-3	-1,3	-3	-1,9	-
Totaal van netto resultaat	96	40,1	217	136,6	-121

Resultaatanalyse

		2022	
	x 1.000	€	€
Resultaatverhogend			
Hogere brutowinst		58	
Lagere bijzondere posten		37	
Lagere overige bedrijfskosten		1	
			96
Resultaatverlagend			
Lagere overige opbrengsten		168	
Hogere lonen		45	
Hogere sociale lasten		1	
Hogere afschrijvingen materiële vaste activa		3	
			217
Daling van het resultaat			121

Financiële positie

Ter verkrijging van een inzicht in de financiële positie van de vereniging 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 2022 in verkorte vorm.

Financiële structuur

x 1.000	31-12-2022		31-12-2021	
	€	%	€	%
Activa				
Materiële vaste activa	264	37,5	265	42,6
Vorderingen	192	27,3	115	18,5
Liquide middelen	248	35,2	242	38,9
	<u>704</u>	<u>100,0</u>	<u>622</u>	<u>100,0</u>
Passiva				
Eigen vermogen	580	82,4	484	77,8
Kortlopende schulden	124	17,6	138	22,2
	<u>704</u>	<u>100,0</u>	<u>622</u>	<u>100,0</u>

Analyse van de financiële positie

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
x 1.000	€	€
Op korte termijn beschikbaar		
Vorderingen	192	115
Liquide middelen	<u>248</u>	<u>242</u>
	440	357
Kortlopende schulden	<u>-124</u>	<u>-138</u>
Liquiditeitssaldo = werkkapitaal	316	219
Vastgelegd op lange termijn		
Materiële vaste activa	<u>264</u>	<u>265</u>
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen	<u><u>580</u></u>	<u><u>484</u></u>
Financiering		
Eigen vermogen	<u><u>580</u></u>	<u><u>484</u></u>

Fiscaliteit

Algemeen

De vereniging is sinds 1 januari 2008 als ANBI geregistreerd.

De vereniging is voor al haar activiteiten belastingplichtig voor de omzetbelasting, tevens is zij belastingplichtig voor de loonheffingen.

Tot het geven van een nadere toelichting zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,

M&K Hilversum B.V.

Was getekend,

J.P.L. van der Moer RA

Balans per 31 december 2022

(na voorstel resultaatbestemming)

		31-12-2022		31-12-2021	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vaste activa					
<i>Materiële vaste activa</i>					
	1				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen		246.000		246.000	
Andere vaste bedrijfsmiddelen		<u>18.369</u>		<u>19.359</u>	
			264.369		265.359
Vlottende activa					
<i>Vorderingen</i>					
Vorderingen op handelsdebiteuren	2	9.786		4.437	
Rekeningen-courant gelieerde stichtingen	3	106.516		33.937	
Overige vorderingen en overlopende activa	4	<u>76.123</u>		<u>77.037</u>	
			192.425		115.411
<i>Liquide middelen</i>	5		248.354		242.024
			<u>705.148</u>		<u>622.794</u>

Dierenasiel Crailo, streekasiel voor Het Gooi- en Omstreken te Hilversum

		31-12-2022		31-12-2021	
		€	€	€	€
PASSIVA					
Eigen vermogen					
	6				
Herwaarderingsreserve		240.628		240.628	
Verenigingskapitaal		159.581		63.829	
Bestemmingsreserves	7	<u>180.000</u>		<u>180.000</u>	
			580.209		484.457
Kortlopende schulden					
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	8	31.683		16.230	
Schulden ter zake van belastingen en premies sociale verzekeringen	9	20.144		4.059	
Overige schulden en overlopende passiva	10	<u>73.112</u>		<u>118.048</u>	
			124.939		138.337
			<u>705.148</u>		<u>622.794</u>

Staat van baten en lasten over 2022

		2022		2021	
		€	€	€	€
Netto-baten	11	238.642		158.683	
Verbruikskosten asioldieren	12	-82.383		-59.974	
Brutowinst		156.259		98.709	
Overige opbrengsten	13	218.664		386.631	
Brutomarge			374.923		485.340
Lasten					
Lonen	14	210.599		165.617	
Sociale lasten	15	28.255		26.885	
Pensioenlasten	16	7.908		7.569	
Afschrijvingen materiële vaste activa	17	6.368		3.216	
Bijzondere posten	18	-65.464		-27.705	
Overige bedrijfskosten	19	88.542		89.730	
Totaal van som der kosten			276.208		265.312
Totaal van bedrijfsresultaat			98.715		220.028
Financiële baten en lasten	20		-2.963		-3.003
Totaal van netto resultaat			95.752		217.025
Resultaatbestemming					
Verenigingskapitaal			95.752		37.025
Bestemmingsreserve kattenzorg			-		180.000
			95.752		217.025

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Informatie over de rechtspersoon

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Dierenasiel Crailo, streekasiel voor Het Gooi- en Omstreken is feitelijk en statutair gevestigd op Nieuwe Crailoseweg 14, 1222 AB te Hilversum en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 40516045.

Algemene toelichting

De belangrijkste activiteiten van de rechtspersoon

De activiteiten van Dierenasiel Crailo, streekasiel voor Het Gooi- en Omstreken bestaan voornamelijk uit het beschermen van dieren en opkomen voor de belangen en het welzijn van (asiel)dieren door:

- te hulp komen aan noodlijdende en onbeheerde dieren;
- de zorg op zich nemen voor dieren van bekende eigenaren;
- het vinden van een goed tehuis voor aan de vereniging toevertrouwde dieren;
- het slechts in uiterste noodzaak op zachte wijze laten inslapen van ongeneeslijk zieke dieren.

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 of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

Grondslagen

Materiële vaste activa

De bedrijfsgebouwen worden gewaardeerd op actuele waarde. De benaderde actuele waarde is gebaseerd op de laatst bekende WOZ-waarde.

De overige 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.

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. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan ter vrije beschikking van de vereniging.

Bestemmingsreserves

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

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

Herwaarderingsreserves

De waardevermeerdering als gevolg van de waardering van het onroerend goed tegen reële waarde wordt opgenomen in een herwaarderingsreserve. Er wordt geen rekening gehouden met latente belastingverplichtingen.

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.

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.

Omzetverantwoording

Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van goederen en diensten en onder aftrek van kortingen en van over de omzet geheven belastingen.

De inkoopwaarde van de omzet omvat de direct aan geleverde goederen en diensten toe te rekenen kosten, waaronder begrepen de voorraadmutatie.

Onder de overige bedrijfsopbrengsten worden de overheidsbijdragen opgenomen welke samen hangen met het COVID-19 virus te weten de bijdragen uit NOW, TOGS en TVL.

Afschrijvingen op materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden vanaf het moment van gereedheid voor ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief.

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

Activa

Vaste activa

1 Materiële vaste activa

	Bedrijfsge- bouwen en - terreinen	Andere vaste bedrijfsmid- delen	Totaal
	€	€	€
<i>Stand per 1 januari 2022</i>			
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	5.372	117.921	123.293
Cumulatieve herwaarderingen	240.628	-	240.628
Cumulatieve afschrijvingen	-	-98.562	-98.562
Boekwaarde per 1 januari 2022	<u>246.000</u>	<u>19.359</u>	<u>265.359</u>
<i>Mutaties</i>			
Investeringsen	-	5.378	5.378
Afschrijvingen	-	-6.368	-6.368
Saldo mutaties	-	-990	-990
<i>Stand per 31 december 2022</i>			
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	5.372	123.299	128.671
Cumulatieve herwaarderingen	240.628	-	240.628
Cumulatieve afschrijvingen	-	-104.930	-104.930
Boekwaarde per 31 december 2022	<u>246.000</u>	<u>18.369</u>	<u>264.369</u>

De bedrijfsgebouwen en -terreinen zijn gelegen aan de Nieuwe Crailoseweg 14, 1222 AB te Hilversum.

De laatst bekende WOZ waarde van de opstallen te Hilversum bedraagt conform de woonlasten nota € 246.000 (waarde peildatum 1-1-2022). De taxatiewaarde volgens het meest recente taxatierapport (2019) bedraagt € 170.000.

De sloopwaarde van de opstallen bedraagt nihil.

Flottende activa
Vorderingen

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
2 Vorderingen op handelsdebiteuren		
Vorderingen op handelsdebiteuren	15.786	4.437
Voorziening dubieuze vorderingen op handelsdebiteuren	-6.000	-
	<u>9.786</u>	<u>4.437</u>
	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Voorziening dubieuze vorderingen op handelsdebiteuren		
<i>Stand per 1 januari</i>	-	-
Toevoeging ten laste van het resultaat	6.000	-
Stand per 31 december	<u>6.000</u>	<u>-</u>
	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
3 Rekeningen-courant gelieerde stichtingen		
Rekening-courant Stichting Vrienden van Dierenasiel Crailo	32.868	32.868
Rekening-courant Stichting Gooische Nest	53.732	1.069
Rekening-courant Stichting Dierenambulance Gooi en Vechtsteek	19.916	-
	<u>106.516</u>	<u>33.937</u>

Op 27 oktober 2022 is een rekening-courant overeenkomst gesloten met Stichting Gooische Nest, waarbij Dierenasiel Crailo, streekasiel voor Het Gooi- en Omstreken een kredietfaciliteit verstrekt van maximaal € 100.000 voor een periode van vijf jaar. De rente bedraagt 3% rente over het gemiddeld saldo van de rekening-courant.

Omtrent rente en aflossing rekening-courant Stichting Dierenambulance Gooi en Vechtstreek is (nog) niets overeengekomen.

 Dierenasiel Crailo, streekasiel voor Het Gooi- en Omstreken te Hilversum

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
4 Overige vorderingen en overlopende activa		
Depot PVM Notarissen	58.000	58.000
Lage-inkomensvoordeel (LIV)	11.109	3.742
Vooruitbetaalde bedragen	3.243	2.872
Nog te factureren pensioen	2.924	-
Nog te factureren adoptie	847	-
Nog te ontvangen voorschot NOW	-	12.423
	<u>76.123</u>	<u>77.037</u>

Bij notaris mr. J.A.G. Milder van PVM Notarissen wordt een depot aangehouden. Het depot dient tot zekerheid van de vermeende vordering van T.S. Veenstra. De aandacht wordt erop gevestigd, dat deze vordering afhankelijk is gesteld van de uitkomst van lopende procedures. Eind 2022 zijn alle procedures afgewikkeld, in 2023 wordt het depot vrijgegeven.

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
5 Liquide middelen		
Triodos Bank	99.541	99.734
ING	94.405	91.349
Rabobank	49.442	49.261
Kas	4.966	1.680
	<u>248.354</u>	<u>242.024</u>

Passiva

6 Eigen vermogen

	Herwaarderings-reserve	Verenigings-kapitaal	Bestemmings-reserves	Totaal
	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2022	240.628	63.829	180.000	484.457
Mutatie uit resultaatverdeling	-	95.752	-	95.752
Stand per 31 december 2022	<u>240.628</u>	<u>159.581</u>	<u>180.000</u>	<u>580.209</u>

7 Bestemmingsreserves

	2022	2021
	€	€
Bestemmingsreserve kattenzorg		
Stand per 1 januari	180.000	-
Resultaatverdeling	-	180.000
Stand per 31 december	<u>180.000</u>	<u>180.000</u>

De bestemmingsreserve kattenzorg is het door het bestuur aangewezen deel van het vrij beschikbare verenigingsvermogen bestemd voor kattenzorg in de breedste zin van het woord.

Kortlopende schulden

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
8 Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	<u>31.683</u>	<u>16.230</u>

 Dierenasiel Crailo, streekasiel voor Het Gooi- en Omstreken te Hilversum

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
9 Schulden ter zake van belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	10.236	121
Loonheffing	9.908	3.938
	<u>20.144</u>	<u>4.059</u>
10 Overige schulden en overlopende passiva		
Voorziening loonheffing afwikkeling ontslagvergoeding T.S. Veenstra	35.000	-
Nog te betalen NOW	22.668	-
Vakantiegeld	11.212	7.606
Accountant	1.750	1.750
Vooruitontvangen pensioendieren	1.209	-
Juridische bijstand	800	-
Borg	120	120
Betwiste schulden T.S. Veenstra	-	105.784
Huisvesting	-	1.706
Derdenverklaringen NOW	-	1.080
Overige	353	2
	<u>73.112</u>	<u>118.048</u>
Betwiste schulden T.S. Veenstra en gelieerde entiteiten		
Ontslagvergoeding	-	75.000
Eindafrekening dienstbetrekking	-	22.998
Pensioenpremies	-	7.786
Totaal	<u>-</u>	<u>105.784</u>

Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

Informatieverschaffing over niet in de balans opgenomen verplichtingen

Over de periode 1 januari 2015 tot 1 september 2016 is de pensioenverzekering ten behoeve van de medewerkers door de gewezen directeur stopgezet. Met ingang van 1 september 2016 is de premiebetaling weer hervat.

Over de periode, waarin geen premies zijn betaald is nog circa € 5.000 (2021: idem) aan premie verschuldigd.

De achterstallige premies worden vooralsnog incidenteel voldaan op het moment dat een werknemer uit dienst treedt.

Informatieverschaffing over niet in de balans opgenomen activa

Dierenasiel Crailo, streekasiel voor Het Gooi- en Omstreken is erfgenaam in een boedel, welke in verband met een langstlevende testament na overlijden van de langstlevende tot uitkering zal komen. Uit de onverdeelde boedel is een toekomstige uitkering te verwachten van circa € 60.000. Jaarlijks verstrekt de executeur een verantwoording van de onverdeelde boedel.

Toelichting op de staat van baten en lasten

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
11 Netto-baten		
Pensioengelden	121.642	91.048
Asielopbrengsten	66.729	17.568
Contributies	38.876	38.221
Adoptie	10.091	9.560
Verhuur cursusveld Hondenschool Gooische Vallei	1.200	1.200
Omzet winkel	104	1.086
	<u>238.642</u>	<u>158.683</u>
12 Verbruikskosten asioldieren		
<i>Verbruikskosten asioldieren</i>		
Dierenarts en medicijnen	54.336	40.431
Kosten ten behoeve van de dieren	28.047	19.543
	<u>82.383</u>	<u>59.974</u>
13 Overige opbrengsten		
Erfenissen en legaten	113.522	231.556
Giften en donaties	124.086	111.514
Opbrengsten activiteiten	1.174	908
Ontvangen NOW	8.274	41.331
NOW correctie en afrekeningen	-29.767	-
Overige	1.375	1.322
	<u>218.664</u>	<u>386.631</u>

Dierenasiel Crailo, streekasiel voor Het Gooi- en Omstreken te Hilversum

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
14 Lonen		
Brutolonen en -salarissen	240.295	163.855
Vakantiegeld	18.904	1.762
	<u>259.199</u>	<u>165.617</u>
Doorbelaste brutolonen en -salarissen en vakantiegeld Stichting Dierenambulance Gooi en Vechtstreek	-16.200	-
Doorbelaste brutolonen en -salarissen en vakantiegeld Stichting Gooische Nest	-32.400	-
	<u>210.599</u>	<u>165.617</u>
15 Sociale lasten		
Sociale lasten	48.973	30.627
Lage-inkomensvoordeel	-11.109	-3.742
	<u>37.864</u>	<u>26.885</u>
Doorbelaste sociale lasten Stichting Dierenambulance Gooi en Vechtstreek	-3.203	-
Doorbelaste sociale lasten Stichting Gooische Nest	-6.406	-
	<u>28.255</u>	<u>26.885</u>
16 Pensioenlasten		
Pensioenlasten	<u>7.908</u>	<u>7.569</u>
17 Afschrijvingen materiële vaste activa		
Andere vaste bedrijfsmiddelen	<u>6.368</u>	<u>3.216</u>
18 Bijzondere posten		
Vrijval reservering vonnis zaak T.S. Veenstra	-65.464	2.830
Vrijval R/C Stichting Beheer onroerend goed Dierenasiel Crailo	-	-31.897
Afwaardering diverse balansposten	-	1.362
	<u>-65.464</u>	<u>-27.705</u>

Dierenasiel Crailo, streekasiel voor Het Gooi- en Omstreken te Hilversum

	2022	2021
	€	€
19 Overige bedrijfskosten		
Overige personeelsbeloningen	10.838	8.987
Huisvestingskosten	26.768	33.552
Verkoopkosten	14.264	11.594
Autokosten	787	1.022
Kantoorkosten	22.142	12.150
Algemene kosten	13.743	22.425
	<u>88.542</u>	<u>89.730</u>
<i>Overige personeelsbeloningen</i>		
Overige kostenvergoedingen	4.633	-
Reiskostenvergoeding woon-werk	3.433	4.264
Arbodienst	1.835	799
Kantinekosten	1.600	1.548
Vrijwilligerskosten	741	-
Re-integratie traject werknemer	-	1.027
Overige	135	1.349
	<u>12.377</u>	<u>8.987</u>
Doorbelaste personeelskosten Stichting Dierenambulance Gooi en Vechtstreek	-513	-
Doorbelaste personeelskosten Stichting Gooische Nest	-1.026	-
	<u>10.838</u>	<u>8.987</u>
<i>Huisvestingskosten</i>		
Onderhoud gebouwen	15.078	16.338
Gas, water en elektra	13.908	21.401
Vaste lasten	3.454	566
Betaalde huur	262	260
Overige	2.984	637
	<u>35.686</u>	<u>39.202</u>
Teruggaaf energiebelasting	-8.918	-5.650
	<u>26.768</u>	<u>33.552</u>

Dierenasiel Crailo, streekasiel voor Het Gooi- en Omstreken te Hilversum

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Verkoopkosten		
Dotatie voorziening dubieuze vorderingen op handelsdebiteuren	6.000	-
Crailo nieuws	5.248	8.960
Kasverschillen	1.508	246
Afboeking dubieuze vorderingen op handelsdebiteuren	756	741
Drukwerk	752	1.346
Incassokosten	-	301
	<u>14.264</u>	<u>11.594</u>
Autokosten		
Autokosten dierenambulance	415	665
Brandstofkosten auto's	313	256
Overige	59	101
	<u>787</u>	<u>1.022</u>
Kantoorkosten		
Kosten automatisering	11.209	5.983
Porti	5.749	201
Telefoon- en faxkosten	3.408	4.165
Internet	891	1.010
Kantoorbenodigdheden	885	791
	<u>22.142</u>	<u>12.150</u>
Algemene kosten		
Assurantiepremie	4.203	3.779
Accountant	3.887	4.298
Administratie	1.976	3.505
Notariskosten	1.859	277
Organisatiekosten	1.713	3.441
Abonnementen en contributies	321	321
Bedrijfskleding	-	2.512
Juridische ondersteuning	-243	4.102
Overige	27	190
	<u>13.743</u>	<u>22.425</u>

Dierenasiel Crailo, streekasiel voor Het Gooi- en Omstreken te Hilversum

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
20 Financiële baten en lasten		
Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten	810	-
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>-3.773</u>	<u>-3.003</u>
	<u><u>-2.963</u></u>	<u><u>-3.003</u></u>
<i>Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten</i>		
<i>Overige rentebaten</i>		
Rente rekening-courant Stichting Gooische Nest	<u>810</u>	<u>-</u>
<i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i>		
Betaalde bankrente	3.719	3.003
Overige rentelasten	<u>54</u>	<u>-</u>
	<u><u>3.773</u></u>	<u><u>3.003</u></u>
Overige toelichtingen		
Gemiddeld aantal werknemers		
	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Gemiddeld aantal werknemers over de periode werkzaam binnen Nederland	<u>6,85</u>	<u>6,80</u>
Totaal van gemiddeld aantal werknemers over de periode	<u><u>6,85</u></u>	<u><u>6,80</u></u>

Hilversum, 21 juni 2023

Dierenasiel Crailo, streekasiel voor Het Gooi- en Omstreken

Was getekend,

C.A. Boonen
Voorzitter

S.L. Lamme
Penningmeester