



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

Financieel verslag 2023

Inhoudsopgave

	Pagina
Accountantsrapport	
Samenstellingsverklaring van de accountant	2
Algemeen	3
Resultaten	4
Financiële positie	6
Jaarrekening	
Balans per 31 december 2023	8
Staat van baten en lasten over 2023	10
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	11
Toelichting op de balans	15
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, 4 juli 2024
14454/AZ/EdH

Geacht bestuur

Hierbij bieden wij u het rapport aan inzake de jaarstukken over 2023 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 2023 en de staat van baten en lasten over 2023 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.

ANBI

De vereniging is sinds 1 januari 2008 geregistreerd als ANBI instelling.

Bestuur

Het bestuur wordt in 2023 gevormd door:

- C.A. Boonen (voorzitter)
- J. Tobé (secretaris, met ingang van 9 mei 2023)
- S.L. Lamme (penningmeester)
- F.R. Hoek (waarnemend secretaris tot 9 mei 2023)

Resultaten

Bespreking van de resultaten

x 1.000	2023		2022		Mutatie
	€	%	€	%	€
Netto-baten	186	100,0	239	100,0	-53
Verbruikskosten asioldieren	-94	-50,5	-82	-34,3	-12
Brutowinst	92	49,5	157	65,7	-65
Overige opbrengsten	529	284,4	219	91,6	310
Brutomarge	621	333,9	376	157,3	245
Lonen	257	138,2	211	88,3	46
Sociale lasten	39	21,0	28	11,7	11
Pensioenlasten	12	6,5	8	3,3	4
Afschrijvingen materiële vaste activa	5	2,7	6	2,5	-1
Bijzondere posten	-	-	-65	-27,2	65
Overige bedrijfskosten	110	59,2	89	37,3	21
Totaal van som der kosten	423	227,6	277	115,9	146
Totaal van bedrijfsresultaat	198	106,3	99	41,4	99
Financiële baten en lasten	-1	-0,5	-3	-1,3	2
Totaal van netto resultaat	197	105,8	96	40,1	101

Resultaatanalyse

	<u>2023</u>	
x 1.000	€	€
Resultaatverhogend		
Hogere overige opbrengsten	310	
Lagere afschrijvingen materiële vaste activa	1	
Hogere financiële baten en lasten	<u>2</u>	
		313
Resultaatverlagend		
Lagere brutowinst	65	
Hogere lonen	46	
Hogere sociale lasten	11	
Hogere pensioenlasten	4	
Hogere bijzondere posten	65	
Hogere overige bedrijfskosten	<u>21</u>	
		<u>212</u>
Stijging van het resultaat		<u><u>101</u></u>

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.

Financiële structuur

x 1.000	31-12-2023		31-12-2022	
	€	%	€	%
Activa				
Materiële vaste activa	262	28,8	264	37,5
Vorderingen	251	27,5	192	27,3
Liquide middelen	398	43,7	248	35,2
	<u>911</u>	<u>100,0</u>	<u>704</u>	<u>100,0</u>
Passiva				
Eigen vermogen	777	85,3	580	82,4
Langlopende schulden	20	2,2	-	-
Kortlopende schulden	114	12,5	124	17,6
	<u>911</u>	<u>100,0</u>	<u>704</u>	<u>100,0</u>

Analyse van de financiële positie

x 1.000	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
Op korte termijn beschikbaar		
Vorderingen	251	192
Liquide middelen	<u>398</u>	<u>248</u>
	649	440
Kortlopende schulden	<u>-114</u>	<u>-124</u>
Liquiditeitssaldo = werkkapitaal	535	316
 Vastgelegd op lange termijn		
Materiële vaste activa	<u>262</u>	<u>264</u>
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen	<u>797</u>	<u>580</u>
 Financiering		
Eigen vermogen	777	580
Langlopende schulden	<u>20</u>	<u>-</u>
	<u>797</u>	<u>580</u>

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

Hoogachtend,

M&K Hilversum B.V.

w.g. J.P.L. van der Moer RA

Balans per 31 december 2023

(na voorstel resultaatbestemming)

		31-12-2023		31-12-2022	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vaste activa					
<i>Materiële vaste activa</i>					
	1				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen		246.000		246.000	
Andere vaste bedrijfsmiddelen		16.077		18.369	
			262.077		264.369
Vlottende activa					
<i>Vorderingen</i>					
Vorderingen op handelsdebiteuren	2	3.050		9.786	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	3	11.547		-	
Rekeningen-courant gelieerde stichtingen	4	164.918		106.516	
Overige vorderingen en overlopende activa	5	71.880		76.123	
			251.395		192.425
<i>Liquide middelen</i>	6		398.484		248.354
			<u>911.956</u>		<u>705.148</u>

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

		31-12-2023		31-12-2022	
		€	€	€	€
PASSIVA					
Eigen vermogen					
	7				
Herwaarderingsreserve		240.628		240.628	
Overige reserves		356.721		159.581	
Bestemmingsreserves	8	<u>180.000</u>		<u>180.000</u>	
			777.349		580.209
Langlopende schulden					
	9		20.323		-
Kortlopende schulden					
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	10	32.949		31.683	
Schulden ter zake van belastingen en premies sociale verzekeringen	11	11.296		20.144	
Overige schulden en overlopende passiva	12	<u>70.039</u>		<u>73.112</u>	
			114.284		124.939
			<u>911.956</u>		<u>705.148</u>

Staat van baten en lasten over 2023

		2023		2022	
		€	€	€	€
Netto-baten	13	185.669		238.642	
Verbruikskosten asioldieren	14	-94.373		-82.383	
Brutowinst		91.296		156.259	
Overige opbrengsten	15	529.293		218.664	
Brutomarge			620.589		374.923
Lasten					
Lonen	16	256.677		210.599	
Sociale lasten	17	38.623		28.255	
Pensioenlasten	18	11.778		7.908	
Afschrijvingen materiële vaste activa	19	4.909		6.368	
Bijzondere posten	20	-		-65.464	
Overige bedrijfskosten	21	110.784		88.542	
Totaal van som der kosten			422.771		276.208
Totaal van bedrijfsresultaat			197.818		98.715
Financiële baten en lasten	22		-678		-2.963
Totaal van netto resultaat			197.140		95.752
Resultaatbestemming					
Overige reserves			197.140		95.752

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 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 is 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.

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 2023</i>			
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	5.372	123.299	128.671
Cumulatieve herwaarderingen	240.628	-	240.628
Cumulatieve afschrijvingen	-	-104.930	-104.930
Boekwaarde per 1 januari 2023	<u>246.000</u>	<u>18.369</u>	<u>264.369</u>
<i>Mutaties</i>			
Investeringen	-	2.617	2.617
Afschrijvingen	-	-4.909	-4.909
Saldo mutaties	-	-2.292	-2.292
<i>Stand per 31 december 2023</i>			
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	5.372	125.916	131.288
Cumulatieve herwaarderingen	240.628	-	240.628
Cumulatieve afschrijvingen	-	-109.839	-109.839
Boekwaarde per 31 december 2023	<u>246.000</u>	<u>16.077</u>	<u>262.077</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 1-1-2023). De taxatiewaarde volgens het meest recente taxatierapport (2019) bedraagt € 170.000.

Flottende activa

Vorderingen

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
2 Vorderingen op handelsdebiteuren		
Vorderingen op handelsdebiteuren	3.650	15.786
Voorziening dubieuze vorderingen op handelsdebiteuren	<u>-600</u>	<u>-6.000</u>
	<u>3.050</u>	<u>9.786</u>
	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Voorziening dubieuze vorderingen op handelsdebiteuren		
<i>Stand per 1 januari</i>	6.000	-
Toevoeging ten laste van het resultaat	<u>600</u>	<u>6.000</u>
	6.600	6.000
Ten laste van de voorziening gebracht	<u>-6.000</u>	<u>-</u>
Stand per 31 december	<u>600</u>	<u>6.000</u>
	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
3 Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	<u>11.547</u>	<u>-</u>

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
4 Rekeningen-courant gelieerde stichtingen		
Rekening-courant Stichting Dierzorgcentrum Gooische Nest	141.897	53.732
Rekening-courant Stichting Dierenambulance Gooi en Vechtsteek	23.021	19.916
Rekening-courant Stichting Vrienden van Dierenasiel Crailo	-	32.868
	<u>164.918</u>	<u>106.516</u>

Op 27 oktober 2022 is een rekening-courant overeenkomst gesloten met Stichting Dierzorgcentrum Gooische Nest, waarbij Dierenasiel Crailo, streekasiel voor Het Gooi- en Omstreken een kredietfaciliteit verstrekt 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.

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
5 Overige vorderingen en overlopende activa		
Depot PVM Notarissen	58.000	58.000
Lage-inkomensvoordeel (LIV)	10.319	11.109
Vooruitbetaalde bedragen	3.204	3.243
Nog te factureren pension	357	2.924
Nog te factureren adoptie	-	847
	<u>71.880</u>	<u>76.123</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. Het laatste vonnis uit 2022 is nog niet uitgevoerd, waardoor het depot nog niet is vrijgegeven.

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

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
6 Liquide middelen		
Triodos Bank	49.351	99.541
ING	85.526	94.405
Rabobank	252.444	49.442
Kas	11.163	4.966
	<u>398.484</u>	<u>248.354</u>

Passiva

7 Eigen vermogen

	Herwaarderings-reserve	Overige reserves	Bestemmings-reserves	Totaal
	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2023	240.628	159.581	180.000	580.209
Mutatie uit resultaatverdeling	-	197.140	-	197.140
Stand per 31 december 2023	<u>240.628</u>	<u>356.721</u>	<u>180.000</u>	<u>777.349</u>

8 Bestemmingsreserves

	2023	2022
	€	€
Bestemmingsreserve kattenzorg		
Stand per 1 januari	180.000	180.000
Mutaties	-	-
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.

9 Langlopende schulden

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
Overige schulden		
NOW betalingsregelingen	<u>20.323</u>	<u>-</u>

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

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
NOW betalingsregelingen		
Saldo per 1 januari	-	-
<i>Mutaties</i>		
NOW betalingsregelingen aangevangen in 2023	31.501	-
Aflossing	-3.286	-
Saldo mutaties	<u>28.215</u>	<u>-</u>
<i>Stand per 31 december</i>		
Hoofdsom	31.501	-
Cumulatieve aflossing	-3.286	-
Kortlopend deel	-7.892	-
Saldo per 31 december	<u>20.323</u>	<u>-</u>

De vereniging heeft in totaal een bedrag van € 31.501 teveel aan NOW ontvangen en heeft met het UWV de volgende betalingsregeling getroffen:

NOW 2: verschuldigd € 18.992 te voldoen in 58 maandelijkse termijn van € 327,45 voor het eerst per 1 juni 2023.

NOW 3.1: verschuldigd € 2.711 te voldoen in 24 maandelijkse termijn van € 112,96 voor het eerst per 1 juni 2023.

NOW 4: verschuldigd € 1.524 te voldoen in 30 maandelijkse termijnen van € 50,80 voor het eerst op 1 september 2023.

NOW 6: verschuldigd € 8.274 te voldoen in 58 maandelijkse termijnen van € 142,65 voor het eerst op 1 november 2023.

Kortlopende schulden

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
10 Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	<u>32.949</u>	<u>31.683</u>

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

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
11 Schulden ter zake van belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	-	10.236
Loonheffing	<u>11.296</u>	<u>9.908</u>
	<u>11.296</u>	<u>20.144</u>
12 Overige schulden en overlopende passiva		
Voorziening loonheffing afwikkeling ontslagvergoeding T.S. Veenstra	35.000	35.000
Vakantiegeld	12.639	11.212
Aflossingen NOW komend boekjaar	7.892	-
Dierendokters	5.300	-
Pensionepremies	5.000	-
Accountant	1.750	1.750
Netto lonen	1.667	-
ARBO verzuimbegeleiding	366	-
Borg	120	120
Nog te betalen NOW	-	22.668
Vooruitontvangen pensiondieren	-	1.209
Juridische bijstand	-	800
Overige	<u>305</u>	<u>353</u>
	<u>70.039</u>	<u>73.112</u>

Toelichting op de staat van baten en lasten

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
13 Netto-baten		
Pensioengelden	122.691	121.642
Contributies	32.433	38.876
Asielopbrengsten	19.494	66.729
Adoptie	9.783	10.091
Verhuur cursusveld	1.200	1.200
Omzet winkel	68	104
	<u>185.669</u>	<u>238.642</u>
14 Verbruikskosten asioldieren		
<i>Verbruikskosten asioldieren</i>		
Dierenarts en medicijnen	67.124	54.336
Kosten ten behoeve van de dieren	27.249	28.047
	<u>94.373</u>	<u>82.383</u>
15 Overige opbrengsten		
Erfenissen en legaten	402.941	113.522
Giften en donaties	116.968	124.086
Opbrengsten activiteiten	593	1.174
Ontvangen NOW	-	8.274
NOW correctie en afrekeningen	7.277	-29.767
Overige	1.514	1.375
	<u>529.293</u>	<u>218.664</u>

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

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
16 Lonen		
Brutolonen en -salarissen	289.826	240.295
Vakantiegeld	<u>23.130</u>	<u>18.904</u>
	312.956	259.199
Doorbelaste brutolonen en -salarissen en vakantiegeld Stichting Dierenambulance Gooi en Vechtstreek	-18.760	-16.200
Doorbelaste brutolonen en -salarissen en vakantiegeld Stichting Dierzorgcentrum Gooische Nest	<u>-37.519</u>	<u>-32.400</u>
	<u><u>256.677</u></u>	<u><u>210.599</u></u>
17 Sociale lasten		
Sociale lasten	60.839	48.973
Lage-inkomensvoordeel	<u>-10.319</u>	<u>-11.109</u>
	50.520	37.864
Doorbelaste sociale lasten Stichting Dierenambulance Gooi en Vechtstreek	-3.966	-3.203
Doorbelaste sociale lasten Stichting Dierzorgcentrum Gooische Nest	<u>-7.931</u>	<u>-6.406</u>
	<u><u>38.623</u></u>	<u><u>28.255</u></u>
18 Pensioenlasten		
Pensioenlasten	6.778	7.908
Achterstallige pensioenpremies	<u>5.000</u>	<u>-</u>
	<u><u>11.778</u></u>	<u><u>7.908</u></u>
19 Afschrijvingen materiële vaste activa		
Andere vaste bedrijfsmiddelen	<u>4.909</u>	<u>6.368</u>
20 Bijzondere posten		
Vrijval reservering vonnis zaak T.S. Veenstra	<u>-</u>	<u>-65.464</u>

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

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
21 Overige bedrijfskosten		
Overige personeelskosten	22.578	10.838
Huisvestingskosten	37.340	26.768
Verkoopkosten	11.947	14.264
Autokosten	907	787
Kantoorkosten	17.736	22.142
Algemene kosten	20.276	13.743
	<u>110.784</u>	<u>88.542</u>
 <i>Overige personeelskosten</i>		
Reiskostenvergoeding woon-werk	9.744	3.433
Overige kostenvergoedingen	7.516	4.633
Arbodienst	3.102	1.835
Kantinekosten	1.753	1.600
Vrijwilligerskosten	767	741
Overige	584	135
	<u>23.466</u>	<u>12.377</u>
Doorbelaste personeelskosten Stichting Dierenambulance Gooi en Vechtstreek	-296	-513
Doorbelaste personeelskosten Stichting Dierzorgcentrum Gooische Nest	-592	-1.026
	<u>22.578</u>	<u>10.838</u>
 <i>Huisvestingskosten</i>		
Gas, water en elektra	25.476	13.908
Onderhoud gebouwen	12.258	15.078
Taxatie Crailoseweg	1.590	-
Vaste lasten	1.381	3.454
Betaalde huur	262	262
Overige	1.682	2.984
	<u>42.649</u>	<u>35.686</u>
Teruggaaf mileubelasting	-5.309	-8.918
	<u>37.340</u>	<u>26.768</u>

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

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Verkoopkosten		
Afboeking dubieuze vorderingen op handelsdebiteuren	5.417	756
Crailo nieuws	5.304	5.248
Drukwerk	633	752
Dotatie voorziening dubieuze vorderingen op handelsdebiteuren	600	6.000
Kasverschillen	-7	1.508
	<u>11.947</u>	<u>14.264</u>
Autokosten		
Autokosten dierenambulance	415	415
Brandstofkosten auto's	302	313
Overige	190	59
	<u>907</u>	<u>787</u>
Kantoorkosten		
Kosten automatisering	5.770	11.209
Porti	5.721	5.749
Telefoon- en faxkosten	4.130	3.408
Kantoorbenodigdheden	1.215	885
Internet	900	891
	<u>17.736</u>	<u>22.142</u>
Algemene kosten		
Administratie	5.536	1.976
Bedrijfskleding	3.397	-
Juridische ondersteuning	3.315	-243
Assurantiepremie	3.249	4.203
Accountant	2.785	3.887
Organisatiekosten	1.806	1.713
Kleine aanschaffingen	255	-
Abonnementen en contributies	96	321
Notariskosten	-	1.859
Overige	-163	27
	<u>20.276</u>	<u>13.743</u>

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

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
22 Financiële baten en lasten		
Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten	2.891	810
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>-3.569</u>	<u>-3.773</u>
	<u><u>-678</u></u>	<u><u>-2.963</u></u>
<i>Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten</i>		
<i>Overige rentebaten</i>		
Rente rekening-courant Stichting Dierzorgcentrum Gooische Nest	<u>2.891</u>	<u>810</u>
<i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i>		
Betaalde bankrente	3.295	3.719
Overige rentelasten	<u>274</u>	<u>54</u>
	<u><u>3.569</u></u>	<u><u>3.773</u></u>
Overige toelichtingen		
Gemiddeld aantal werknemers		
	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Gemiddeld aantal werknemers over de periode werkzaam binnen Nederland	<u>7,65</u>	<u>6,85</u>
Totaal van gemiddeld aantal werknemers over de periode	<u><u>7,65</u></u>	<u><u>6,85</u></u>

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

Hilversum, 4 juli 2024

Dierenasiel Crailo, streekasiel voor Het Gooi- en Omstreken

Was getekend

C.A. Boonen
Voorzitter

S.L. Lamme
Penningmeester