

Nederlandse Vereniging van Dierentuinen

Financieel verslag 2020

Nederlandse Vereniging van Dierentuinen

Rapport 2020

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1.	Rapport 2020	
1.1	Balans per 31 december 2020	2
1.2	Staat van baten en lasten 2020	4
1.3	Toelichting op de balans	5
1.4	Toelichting op de staat van baten en lasten 2020	8

Nederlandse Vereniging van Dierentuinen te AMERSFOORT

1.1 Balans per 31 december 2020

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2020	
	€	€
Vlottende activa		
<i>Vorderingen</i>		
Debiteuren	2.933	
Overlopende activa	<u>5.083</u>	8.016
<i>Liquide middelen</i>		202.342
Totaal activazijde		<u><u>210.358</u></u>

Nederlandse Vereniging van Dierentuinen te AMERSFOORT

1.1 Balans per 31 december 2020

(Na resultaatbestemming)

	31 december 2020	
	€	€
PASSIVA		
<i>Vrij besteedbaar vermogen</i>		
Kapitaal	24.766	
Bestemmingsreserves	110.525	
Algemene reserves	<u>53.797</u>	
		189.088
Kortlopende schulden		
Crediteuren	5.967	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	12.731	
Overlopende passiva	<u>2.572</u>	
		21.270
Totaal passivazijde		<u><u>210.358</u></u>

Nederlandse Vereniging van Dierentuinen te AMERSFOORT

1.2 Staat van baten en lasten 2020

	2020
	€
Baten als tegenprestatie voor leveringen	183.982
Baten	<u>183.982</u>
Directe kosten activiteiten	1.294
Besteding baten met bijzondere bestemming	<u>100</u>
Activiteitenlasten	<u>1.394</u>
Bruto exploitatieresultaat	182.588
Lonen en salarissen	130.920
Afschrijvingen materiële vaste activa	-
Overige personeelskosten	5.458
Huisvestingskosten	-
Verkoopkosten	6.389
Kantoorkosten	5.921
Algemene kosten	<u>16.942</u>
Beheerslasten	<u>165.630</u>
Exploitatieresultaat	<u>16.958</u>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	4.315
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>-406</u>
Som der financiële baten en lasten	<u>3.909</u>
Resultaat	<u>20.867</u>
Resultaat	<u><u>20.867</u></u>
Bestemming resultaat:	
Overige reserve	<u>20.867</u>
	<u><u>20.867</u></u>

1.3 Toelichting op de balans

ACTIVA

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

31-12-2020

€

Handelsdebiteuren

Debiteuren

2.933

Een voorziening voor oninbare debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.

Overlopende activa

Vooruitbetaalde bedragen

1.962

Nog te ontvangen bedragen

3.121

5.083

Liquide middelen

Banktegoed

99.717

Legaat

102.600

Kas

25

202.342

Een bedrag ad € 102.600 staat niet ter vrije beschikking t/m 24-01-2028.

1.3 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

Vrij besteedbaar vermogen

	<u>2020</u>
	€
Kapitaal	
Stand per 31 december	<u>24.766</u>
Bestemmingsreserves	
Legaat	103.582
Ontvangen donaties	<u>6.943</u>
	<u>110.525</u>
<i>Legaat</i>	
Stand per 1 januari	103.582
Dotatie	4.309
Ottrekking	<u>-4.309</u>
Stand per 31 december	<u>103.582</u>
<i>Ontvangen donaties</i>	
Stand per 1 januari	6.843
Ontvangst in 2019	<u>100</u>
Stand per 31 december	<u>6.943</u>
Algemene reserves	
Stand per 1 januari	32.930
Bestemming resultaat boekjaar	<u>20.867</u>
Stand per 31 december	<u>53.797</u>

1.3 Toelichting op de balans

KORTLOPENDE SCHULDEN

	<u>31-12-2020</u>
	€
Handelscrediteuren	
Crediteuren	<u>5.967</u>
Belastingen en premies sociale verzekeringen	
Omzetbelasting	9.036
Loonheffing	<u>3.695</u>
	<u>12.731</u>
Overlopende passiva	
Overlopende passiva	<u>2.572</u>

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Verplichting tot verdeling gelden legaat

Sinds 2014 delegeert de NVD de besteding van de jaarlijkse rente op het deposito welke destijds is verkregen vanuit een erfenis aan Stichting de Harpij. Stichting de Harpij besteedt de jaarlijkse rente aan opleiding en training van NVD dierverzorgers.

Het tegoed op de depositorekening bedraagt sinds 2014 102.600 euro. De jaarlijks vaste rentebate bedraagt 4.309 euro. De rentebate wordt jaarlijks gestort op de bankrekening van Stichting de Harpij. De eerste storting vond plaats in 2014. De laatste storting zal plaatsvinden in de maand februari 2028. Een en ander conform getekende overeenkomst dd 28 mei 2013.

1.4 Toelichting op de staat van baten en lasten 2020

	2020
	<u>€</u>
Contributie en overige opbrengsten	
Opbrengsten contributie	183.882
Ontvangen donaties	100
	<u>183.982</u>
Directe kosten activiteiten	
Kosten studiereis Noorwegen	1.294
	<u>1.294</u>
Besteding ontvangen donaties	
Dotatie aan bestemmingsreserve	<u>100</u>
Lonen en salarissen	
Brutolonen en salarissen	<u>130.920</u>
Overige personeelskosten	
Overige personeelskosten	<u>5.458</u>
Verkoopkosten	
Bestemming gift / legaat	4.309
Representatiekosten	438
Reis- en verblijfkosten	1.642
	<u>6.389</u>

1.4 Toelichting op de staat van baten en lasten 2020

	2020
	€
Kantoorkosten	
Kantoorbenodigdheden	97
Telecommunicatie	773
Kosten automatisering	3.518
Contributies en abonnementen	1.533
	<u>5.921</u>
Algemene kosten	
Overige algemene kosten	<u>16.942</u>
Financiële baten en lasten	
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	
Rentebate deposito	6
Rentebate legaat	4.309
	<u>4.315</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten	
Bankkosten en provisie	<u>406</u>