

Nederlandse Vereniging van Dierentuinen

Financieel verslag 2021

Nederlandse Vereniging van Dierentuinen

Rapport 2021

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Rapport 2021

1.1	Balans per 31 december 2021	2
1.2	Staat van baten en lasten 2021	4
1.3	Toelichting op de balans	5
1.4	Toelichting op de staat van baten en lasten 2021	8

Nederlandse Vereniging van Dierentuinen te AMERSFOORT

1.1 Balans per 31 december 2021

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2021		31 december 2020	
	€	€	€	€
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Debiteuren	2.933		2.933	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	4.461		-	
Overlopende activa	<u>2.905</u>		<u>5.083</u>	
		10.299		8.016
<i>Liquide middelen</i>		207.711		202.342
Totaal activazijde		<u><u>218.010</u></u>		<u><u>210.358</u></u>

Nederlandse Vereniging van Dierentuinen te AMERSFOORT

1.1 Balans per 31 december 2021

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 december 2021		31 december 2020	
	€	€	€	€
<i>Vrij besteedbaar vermogen</i>				
Kapitaal	24.766		24.766	
Bestemmingsreserves	110.625		110.525	
Algemene reserves	<u>68.324</u>		<u>53.797</u>	
		203.715		189.088
Kortlopende schulden				
Crediteuren	1.777		5.967	
Belastingen en premies sociale	3.506		12.731	
Overlopende passiva	<u>9.012</u>		<u>2.572</u>	
		14.295		21.270
Totaal passivazijde		<u><u>218.010</u></u>		<u><u>210.358</u></u>

1.2 Staat van baten en lasten 2021

	2021	2020
	€	€
Baten als tegenprestatie voor leveringen	183.982	183.982
Baten	<u>183.982</u>	<u>183.982</u>
Directe kosten activiteiten	-	1.294
Besteding baten met bijzondere bestemming	100	100
Activiteitenlasten	<u>100</u>	<u>1.394</u>
Bruto exploitatieresultaat	183.882	182.588
Lonen en salarissen	132.181	130.920
Overige personeelskosten	9.288	5.458
Verkoopkosten	7.711	6.389
Kantoorkosten	8.617	5.921
Algemene kosten	15.499	16.942
Beheerslasten	<u>173.296</u>	<u>165.630</u>
Exploitatieresultaat	<u>10.586</u>	<u>16.958</u>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	4.309	4.315
Rentelasten en soortgelijke kosten	-366	-406
Som der financiële baten en lasten	<u>3.943</u>	<u>3.909</u>
Resultaat	<u>14.529</u>	<u>20.867</u>
Resultaat	<u>14.529</u>	<u>20.867</u>
Bestemming resultaat:		
Overige reserve	14.529	20.867
	<u>14.529</u>	<u>20.867</u>

Nederlandse Vereniging van Dierentuinen te AMERSFOORT

1.3 Toelichting op de balans

ACTIVA

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	<u>2.933</u>	<u>2.933</u>

Een voorziening voor oninbare debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting	<u>4.461</u>	<u>-</u>
----------------	--------------	----------

Omzetbelasting

Omzetbelasting	<u>4.461</u>	<u>-</u>
----------------	--------------	----------

Overlopende activa

Vooruitbetaalde bedragen	2.905	1.962
Nog te ontvangen bedragen	-	3.121
	<u>2.905</u>	<u>5.083</u>

Liquide middelen

Banktegoed	105.111	99.717
Legaat	102.600	102.600
Kas	-	25
	<u>207.711</u>	<u>202.342</u>

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

	2021	2020
	€	€
Kapitaal		
Stand per 31 december	<u>24.766</u>	<u>24.766</u>
Bestemmingsreserves		
Legaat	103.582	103.582
Ontvangen donaties	<u>7.043</u>	<u>6.943</u>
	<u>110.625</u>	<u>110.525</u>
<i>Legaat</i>		
Stand per 1 januari	103.582	103.582
Dotatie	4.309	4.309
Ottrekking	<u>-4.309</u>	<u>-4.309</u>
Stand per 31 december	<u>103.582</u>	<u>103.582</u>
<i>Ontvangen donaties</i>		
Stand per 1 januari	6.943	6.843
Ontvangsten	100	100
Stand per 31 december	<u>7.043</u>	<u>6.943</u>
Algemene reserves		
Stand per 1 januari	53.795	32.930
Bestemming resultaat boekjaar	<u>14.529</u>	<u>20.867</u>
Stand per 31 december	<u>68.324</u>	<u>53.797</u>

1.3 Toelichting op de balans

KORTLOPENDE SCHULDEN

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
Handelscrediteuren		
Crediteuren	<u>1.777</u>	<u>5.967</u>
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	-	9.036
Loonheffing	<u>3.506</u>	<u>3.695</u>
	<u>3.506</u>	<u>12.731</u>
Overlopende passiva		
Overlopende passiva	<u>9.012</u>	<u></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 2021

	2021	2020
	€	€
Contributie en overige opbrengsten		
Opbrengsten contributie	183.882	183.882
Ontvangen donaties	100	100
	<u>183.982</u>	<u>183.982</u>
Directe kosten activiteiten		
Kosten studiereis Noorwegen	-	1.294
	<u>-</u>	<u>1.294</u>
Besteding ontvangen donaties		
Dotatie aan bestemmingsreserve	100	100
	<u>100</u>	<u>100</u>
Lonen en salarissen		
Brutolonen en salarissen	126.483	130.920
Inhuur derden (intercollegiale toetsing)	5.698	-
	<u>132.181</u>	<u>130.920</u>
Overige personeelskosten		
Overige personeelskosten	9.288	5.458
	<u>9.288</u>	<u>5.458</u>
Verkoopkosten		
Bestemming gift / legaat	4.309	4.309
Representatiekosten	440	438
Relatiegeschenken	2.294	-
Reis- en verblijfkosten	139	1.642
	<u>7.711</u>	<u>6.389</u>

1.4 Toelichting op de staat van baten en lasten 2021

	2021	2020
	€	€
Kantoorkosten		
Kantoorbenodigdheden	497	97
Telecommunicatie	55	773
Kosten automatisering	3.209	3.518
Contributies en abonnementen	4.352	1.533
	<u>8.617</u>	<u>5.921</u>
Algemene kosten		
Zakelijke verzekeringen	39	-
Overige algemene kosten	15.460	16.942
	<u>15.499</u>	<u>16.942</u>
Financiële baten en lasten		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Rentebate deposito	-	6
Rentebate legaat	4.309	4.309
	<u>4.309</u>	<u>4.315</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Bankkosten en provisie	<u>366</u>	<u>406</u>