

**STICHTING NATIONAAL DIERENPARK DE HAZENBERG
TE AMERONGEN**

Rapport inzake de jaarrekening 2021
25 augustus 2022

Inhoudsopgave

Accountantsrapport	3
Samenstellingsverklaring van de accountant	4
Resultaten	5
Financiële positie	7
Bestuursverslag	9
Bestuursverslag	10
Jaarrekening 2021	11
Balans per 31 december 2021	12
Staat van baten en lasten over 2021	14
Kasstroomoverzicht over 2021	15
Algemene toelichting	16
Grondslagen voor financiële verslaggeving	17
Toelichting op balans	19
Toelichting op staat van baten en lasten	24
Overige toelichtingen	28

ACCOUNTANTSRAPPORT



Huibers accountants & belastingadviseurs b.v.

IBAN NL27 INGB 0690 8644 77

BIC INGBNL2A

BTW NL823206695B.01

KvK 30079861

huibers-accountants.nl

Aan het bestuur van
Stichting Nationaal Dierenpark De Hazenberg
Bergweg 12
3958 AB Amerongen

Veenendaal, 25 augustus 2022

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2021 met betrekking tot uw onderneming.

Samenstellingsverklaring van de accountant

De jaarrekening van Stichting Nationaal Dierenpark De Hazenberg te Amerongen is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2021 en de winst-en-verliesrekening over 2021 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 in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek (BW). 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 Stichting Nationaal Dierenpark De Hazenberg. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

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 dan ook ervan 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.

VEENENDAAL

Landjuweel 34
3905 PG Veenendaal
0318 - 55 11 51
ff@huibers-accountants.nl

ZEIST

Montaubanstraat 229
3701 HN Zeist
030 - 69 20 833
ff@huibers-accountants.nl

Resultaten

Ontwikkeling resultaat

	2021		2020	
	€	%	€	%
Netto-omzet	72.195	100,0	70.789	100,0
Giften en baten uit fondsenverwerving	140.491	194,6	186.171	263,0
Kostprijs van de omzet	-31.525	-43,7	-25.770	-36,4
Brutomarge (dekkingsbijdrage)	181.161	250,9	231.190	326,6
<i>Personeelskosten</i>				
Lonen en salarissen	62.235	86,2	160.339	226,5
Sociale lasten	26.850	37,2	28.598	40,4
Andere personeelskosten	9.488	13,1	9.230	13,0
<i>Afschrijvingen en waardeverminderingen</i>				
Afschrijvingen materiële vaste activa	21.559	29,9	22.792	32,2
<i>Overige bedrijfskosten</i>				
Huisvestingskosten	28.337	39,3	31.896	45,1
Exploitatiekosten	2.799	3,9	3.288	4,6
Verkoopkosten	459	0,6	302	0,4
Auto- en transportkosten	3.423	4,7	3.989	5,6
Kantoorkosten	3.850	5,3	4.380	6,2
Algemene kosten	16.773	23,2	15.123	21,4
Andere kosten	-6.546	-9,1	-1.524	-2,2
Som der vaste kosten	169.227	234,4	278.413	393,3
Exploitatieresultaat	11.934	16,5	-47.223	-66,7
Financiële baten en lasten	-9.360	-13,0	-9.786	-13,8
Resultaat	2.574	3,6	-57.009	-80,5

Vergelijking resultaat

	2021
	€
<i>Resultaat hoger door</i>	
Daling personeelskosten	99.594
Daling afschrijvingen en waardeverminderingen	1.233
Daling overige bedrijfskosten	8.359
Stijging financieel resultaat	426

2021

€

Resultaat lager door

Daling brutomarge

-50.029

Totaal toename resultaat

59.583

Financiële positie

Ontwikkeling werkkapitaal

	31 dec 2021	31 dec 2020
	€	€
<i>Beschikbaar op lange termijn</i>		
Eigen vermogen	179.074	176.500
Langlopende schulden	183.128	191.946
	<u>362.202</u>	<u>368.446</u>
 <i>Vastgelegd op lange termijn</i>		
Materiële vaste activa	299.671	321.230
	<u>299.671</u>	<u>321.230</u>
Werkkapitaal	<u>62.531</u>	<u>47.216</u>

Opbouw werkkapitaal

	31 dec 2021	31 dec 2020
	€	€
Vorderingen	55.509	33.399
Liquide middelen	32.588	48.030
Vlottende activa	<u>88.097</u>	<u>81.429</u>
Af: kortlopende schulden	25.566	34.213
Werkkapitaal	<u>62.531</u>	<u>47.216</u>

Kengetallen financiële positie

Liquiditeit

	2021	2020	2019	2019	2018
	kengetal	kengetal	kengetal	kengetal	kengetal
Current ratio (vlottende activa / kortlopende schulden)	3,45	2,38	4,06	3,55	1,45
Quick ratio (vlottende activa minus voorraden / kortlopende schulden)	3,45	2,38	4,06	3,55	1,45

Solvabiliteit

	2021	2020	2019	2019	2018
	%	%	%	%	%
Solvabiliteitsratio I (eigen vermogen / totaal vermogen)	46	44	50	46	37

	2021	2020	2019	2019	2018
	%	%	%	%	%
Solvabiliteitsratio II (eigen vermogen / vreemd vermogen)	86	78	100	85	60

Rentabiliteit

	2021	2020	2019	2019	2018
	%	%	%	%	%
Rentabiliteit eigen vermogen (resultaat na belasting / gemiddeld eigen vermogen)	1,4	-27,8	18,1	27,2	20,5

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Huibers Accountants & Belastingadviseurs B.V.



J.J. Langbroek AA

BESTUURSVERSLAG

Bestuursverslag

Organisatie en bestuur

Doelstelling, beleid en activiteiten

De activiteiten van Stichting Nationaal Dierenpark De Hazenberg, statutair gevestigd te Amerongen bestaan voornamelijk uit: De zorg voor en de verpleging van noodlijdende en onderdak behoevende huisdieren en het hiertoe inrichten en exploiteren van een of meer tehuizen voor deze dieren. Tevens het verrichten van al hetgeen met het vorenstaande in de ruimste zin verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn. De stichting beoogt niet het maken van winst.

Samenstelling bestuur

Het bestuur bestaat uit de volgende personen:

- F.C.G. Frölich (Voorzitter)
- H.K. Hadderingh (Secretaris)
- A.J.G.M. Kromwijk (Penningmeester)
- J.M.E. von Ilseman (Bestuurslid)
- Jonkheer R.K.G.C. von Ilseman (Bestuurslid)

Activiteiten verslagjaar

Resultaat activiteiten

Het resultaat van het verslagjaar is € 2.574 positief. De doelstelling, het zo veel mogelijk zorg voor en de verpleging van noodlijdende en onderdak behoevende huisdieren en het hiertoe inrichten en exploiteren van een of meer tehuizen voor deze dieren, heeft "De Hazenberg", voornamelijk door de ontvangen donaties, giften en overige bijdragen en door de ontvangen vergoedingen voor de asielactiviteiten en pensionactiviteiten, dit verslagjaar weer kunnen behalen.

Vermogen en beleggingen

Vrij besteedbaar vermogen

Het vrij besteedbare vermogen wordt uitsluitend aangewend ten behoeve van de met de activiteiten verband houdende kosten van de stichting.

Komend verslagjaar

Bestuurlijke voornemens en besluiten

Er zijn geen stellige bestuurlijke voornemens en inmiddels in het nieuwe jaar genomen besluiten te vermelden.

Amerongen,

Naam bestuurders

F.C.G. Frölich (Voorzitter)

H.K. Hadderingh (Secretaris)

A.J.G.M. Kromwijk (Penningmeester)

J.M.E. von Ilseman (Bestuurslid)

Jonkheer R.K.G.C. von Ilseman (Bestuurslid)

Handtekening

JAARREKENING 2021

Balans per 31 december 2021

Activa

(na resultaatbestemming)

	€	31 dec 2021 €	€	31 dec 2020 €
<i>Vaste activa</i>				
Materiële vaste activa		299.671		321.230
<i>Vlottende activa</i>				
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	13.982		13.875	
Belastingvorderingen	659		1.116	
Overlopende activa	40.868		18.408	
		55.509		33.399
Liquide middelen		32.588		48.030
Totaal		387.768		402.659

Passiva

(na resultaatbestemming)

	€	31 dec 2021 €	€	31 dec 2020 €
<i>Eigen vermogen</i>				
Stichtingskapitaal	179.074	179.074	176.500	176.500
Langlopende schulden		183.128		191.946
<i>Kortlopende schulden</i>				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	11.687		10.142	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	-		12.247	
Overlopende passiva	13.879	25.566	11.824	34.213
Totaal		387.768		402.659

Staat van baten en lasten over 2021

	2021	2020
	€	€
Netto-omzet	72.195	70.789
Giften en baten uit fondsenverwerving	140.491	186.171
Som der exploitatiebaten	212.686	256.960
Kostprijs van de omzet	31.525	25.770
<i>Personeelskosten</i>		
Lonen en salarissen	62.235	160.339
Sociale lasten	26.850	28.598
Andere personeelskosten	9.488	9.230
<i>Afschrijvingen en waardeverminderingen</i>		
Afschrijvingen materiële vaste activa	21.559	22.792
<i>Overige bedrijfskosten</i>		
Huisvestingskosten	28.337	31.896
Exploitatiekosten	2.799	3.288
Verkoopkosten	459	302
Auto- en transportkosten	3.423	3.989
Kantoorkosten	3.850	4.380
Algemene kosten	16.773	15.123
Andere kosten	-6.546	-1.524
Som der exploitatielasten	200.752	304.183
Exploitatieresultaat	11.934	-47.223
<i>Financiële baten en lasten</i>		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	-	5
Rentelasten en soortgelijke kosten	-9.360	-9.791
Resultaat	2.574	-57.009
<i>Resultaatbestemming</i>		
Stichtingskapitaal	2.574	-57.009
Bestemd resultaat	2.574	-57.009

Kasstroomoverzicht over 2021

<i>Indirecte methode</i>	2021
	€
Bedrijfsresultaat	11.934
Aanpassing voor afschrijvingen	21.559
Mutatie van handelsdebiteuren	-107
Mutatie van overige vorderingen	-22.003
Mutatie van handelscrediteuren	1.545
Mutatie van overige kortlopende schulden (excl. schulden kredietinstellingen)	-10.192
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	2.736
Ontvangen interest	-
Betaalde interest	-9.360
Kasstroom uit operationele activiteiten	-6.624
Investerings in materiële vaste activa	-
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	-
Overige mutaties langlopende schulden	-8.818
Kasstroom uit financieringsactiviteiten	-8.818
Mutatie in liquide middelen	-15.442

Algemene toelichting

Naam rechtspersoon	Stichting Nationaal Dierenpark De Hazenberg
Rechtsvorm	Stichting
Zetel rechtspersoon	Amerongen
Inschrijvingsnummer Kamer van Koophandel	41177164

Belangrijkste activiteiten

De activiteiten van Stichting Nationaal Dierenpark De Hazenberg, statutair gevestigd te Amerongen bestaan voornamelijk uit: De zorg voor en de verpleging van noodlijdende en onderdak behoevende huisdieren en het hiertoe inrichten en exploiteren van een of meer tehuizen voor deze dieren. Tevens het verrichten van al hetgeen met het vorenstaande in de ruimste zin verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn. De stichting beoogt niet het maken van winst.

Locatie feitelijke activiteiten

De stichting verricht haar activiteiten vanuit de locatie in Amerongen.

Grondslagen voor financiële verslaggeving

Algemeen

Algemene grondslagen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. De jaarrekening is opgesteld in euro's.

Algemene grondslagen voor waardering activa en passiva

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag van de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Algemene grondslagen bepaling resultaat

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Baten worden slechts opgenomen voor zover zij op de balansdatum zijn gerealiseerd. Lasten en risico's 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.

NOW-regeling

De tegemoetkoming uit hoofde van de tijdelijke noodmaatregelen overbrugging voor behoud van werkgelegenheid (NOW) is verwerkt in de jaarrekening voor zover redelijk zeker is dat de tegemoetkoming wordt verkregen en aan de voorwaarden wordt voldaan. De tegemoetkoming is verwerkt onder de personeelskosten. De baten zijn toegerekend aan de periode waarin de gesubsidieerde loonkosten zijn verantwoord.

Grondslagen voor waardering activa

Materiële vaste activa

Bedrijfsgebouwen en terreinen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten of vervaardigingsprijs onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur. Op terreinen wordt niet afgeschreven. Er wordt rekening gehouden met de bijzondere waardeverminderingen die op balansdatum worden verwacht. Voor de vaststelling of voor een materieel vast actief sprake is van een bijzondere waardevermindering wordt verwezen naar de desbetreffende paragraaf.

Overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Vorderingen

De vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde inclusief transactiekosten indien materieel. De vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. Indien er geen sprake is van agio of disagio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de vorderingen, onder aftrek van voorzieningen wegens oninbaarheid.

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.

Grondslagen voor waardering passiva

Langlopende schulden

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de langlopende schulden worden in de waardering bij eerste verwerking opgenomen. Langlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten.

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.

Grondslagen voor baten en lasten

Baten

Onder baten wordt verstaan de opbrengsten van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen. Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend. Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht, gebaseerd op de tot dat moment in het kader van de dienstverlening gemaakte kosten in verhouding tot de geschatte kosten van de totaal te verrichten dienstverlening. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Personeelskosten

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst-en-verliesrekening voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers respectievelijk de belastingautoriteit.

Overige bedrijfskosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Rentebaten en soortgelijke opbrengsten

Rentebaten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa.

Rentelasten en soortgelijke kosten

Rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

Grondslagen voor kasstroomoverzicht

Algemene grondslagen voor het opstellen van het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen, met uitzondering van deposito's met een looptijd langer dan drie maanden. Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest, ontvangen dividenden en winstbelastingen zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

Toelichting op balans

Materiële vaste activa

	<u>31 dec 2021</u>	<u>31 dec 2020</u>
	€	€
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	288.704	304.604
Andere vaste bedrijfsmiddelen		
Vervoermiddelen	7.514	11.188
Inventaris & inrichting	3.453	5.438
	<u>10.967</u>	<u>16.626</u>
	<u><u>299.671</u></u>	<u><u>321.230</u></u>

	Bedrijfs- gebouwen en -terreinen	Andere vaste bedrijfs- middelen	Totaal
	€	€	€
<i>Boekwaarde 1 januari 2021</i>			
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	713.876	49.178	763.054
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-409.272	-32.552	-441.824
	<u>304.604</u>	<u>16.626</u>	<u>321.230</u>
<i>Mutaties 2021</i>			
Afschrijvingen	-15.900	-5.659	-21.559
	<u>-15.900</u>	<u>-5.659</u>	<u>-21.559</u>
<i>Boekwaarde 31 december 2021</i>			
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	713.876	49.177	763.053
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-425.172	-38.210	-463.382
	<u>288.704</u>	<u>10.967</u>	<u>299.671</u>
Afschrijvingspercentage van	-	20,0	
Afschrijvingspercentage tot	10,0	20,0	

Vorderingen

	31 dec 2021	31 dec 2020
	€	€
Vorderingen op handelsdebiteuren, bruto		
Bijdragen gemeenten	13.982	13.875
<i>Belastingvorderingen</i>		
Omzetbelasting		
Te vorderen omzetbelasting	659	1.116
Overlopende activa		
Overdrachtsbelasting erfpacht	7.402	7.929
Vooruitbetaalde verzekeringen	8.823	7.739
Te vorderen overheidssubsidies	2.245	1.524
Te vorderen loonsubsidies	22.361	643
Overige vooruitbetaalde kosten	37	573
	<u>40.868</u>	<u>18.408</u>
Totaal	<u>55.509</u>	<u>33.399</u>

Liquide middelen

	<u>31 dec 2021</u>	<u>31 dec 2020</u>
	€	€
Banktegoeden		
ABN AMRO Bank Bestuurrekening NL64 ABNA 0483 6751 64	12.862	6.368
ABN AMRO Bank Zakenrekening NL51 ABNA 0407 2831 45	6.828	2.668
ING Bank Zakelijke Rekening NL68 INGB 0000 0042 28	1.288	1.127
ABN AMRO Bank Charitas Spaarrekening NL59 ABNA 0548 4075 25	10.039	37.539
	<u>31.017</u>	<u>47.702</u>
 Kasmiddelen		
Kas	570	243
 Kruisposten		
PIN betalingen	101	85
Stortingen onderweg	900	-
	<u>1.001</u>	<u>85</u>
 Totaal	<u>32.588</u>	<u>48.030</u>

Eigen vermogen

	<u>31 dec 2021</u>	<u>31 dec 2020</u>
	€	€
Stichtingskapitaal	179.074	176.500
Totaal	<u>179.074</u>	<u>176.500</u>
<i>Stichtingskapitaal</i>		<u>2021</u>
		€
Stand 1 januari		176.500
Resultaat boekjaar		2.574
		<u>179.074</u>
Stand 31 december		<u>179.074</u>

Langlopende schulden

	<u>31 dec 2021</u>	<u>31 dec 2020</u>
	€	€
Overige schulden		
Lening o/g Stichting Vrienden van de Hazenberg	183.128	191.946
Totaal	<u>183.128</u>	<u>191.946</u>

Toelichting

De lening o/g van Stichting Vrienden van de Hazenberg is verstrekt op 1 december 2015 voor een bedrag ter grootte van € 230.000. De looptijd van de lening bedraagt 20 jaar. Het rentepercentage bedraagt 5% vast tot en met het einde van de looptijd. De maandelijkse annuïteit bedraagt € 1.517,90. Het aantal resterende maandtermijnen bedraagt 168. Zekerheden zijn niet overeengekomen.

Kortlopende schulden

	<u>31 dec 2021</u>	<u>31 dec 2020</u>
	€	€
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	11.687	10.142
<i>Belastingen en premies sociale verzekeringen</i>		
Loonheffing- en premieschulden		
Loonheffingen; aangifte laatste tijdvak	-	12.247
Overlopende passiva		
Reservering vakantiegeld	7.031	7.024
Accountantskosten	4.000	4.000
Subsidieverplichtingen	2.085	-
Rente lening o/g Stichting Vrienden van de Hazenberg	763	800
	<u>13.879</u>	<u>11.824</u>
Totaal	<u><u>25.566</u></u>	<u><u>34.213</u></u>

Toelichting op staat van baten en lasten

Baten en brutomarge

	2021	2020
	€	€
Netto-omzet		
Pensioengelden	39.664	36.262
Plaatsingsgelden	13.355	15.540
Bijdragen gemeenten	13.572	13.375
Afstandsgelden	3.290	3.398
Overige opbrengsten	2.314	2.214
	<u>72.195</u>	<u>70.789</u>
Giften en baten uit fondsenverwerving		
Projectbijdragen Stichting Vrienden van De Hazenberg	105.000	150.500
Legaten en schenkingen	10.000	13.119
Donaties & giften	25.491	22.552
	<u>140.491</u>	<u>186.171</u>
Som der exploitatiebaten	<u>212.686</u>	<u>256.960</u>
Kostprijs van de omzet		
Dierenarts en medicijnen	22.265	17.094
Kosten diervoeding	6.762	5.991
Desinfecterende middelen	1.759	2.096
Overige kosten	739	589
	<u>31.525</u>	<u>25.770</u>
Brutomarge (dekkingsbijdrage)	<u><u>181.161</u></u>	<u><u>231.190</u></u>

Personeelskosten

	2021	2020
	€	€
Lonen en salarissen		
Bruto salarissen	149.508	152.545
Bruto vakantiegeld	10.097	10.325
Ontvangen ziekengelden	-	-1.888
Ontvangen loonsubsidies en afdrachtrestituties	-97.370	-643
	<u>62.235</u>	<u>160.339</u>
Sociale lasten	26.850	28.598
Andere personeelskosten		
Ziekengeldverzekering	5.915	5.509

	2021	2020
	€	€
Reiskostenvergoedingen	1.427	1.497
Kantinekosten	641	1.074
Overige personeelskosten	1.505	1.150
	<u>9.488</u>	<u>9.230</u>
Totaal	<u><u>98.573</u></u>	<u><u>198.167</u></u>

Afschrijvingen en waardeverminderingen

	2021	2020
	€	€
Afschrijving op materiële vaste activa		
Onroerende zaken	15.900	16.736
Vervoermiddel	3.674	3.675
Inventaris & inrichting	1.985	2.381
	<u>21.559</u>	<u>22.792</u>
Totaal	<u><u>21.559</u></u>	<u><u>22.792</u></u>

Overige bedrijfskosten

	2021	2020
	€	€
Huisvestingskosten		
Energiekosten	15.808	18.676
Kosten erfpacht	7.255	6.685
Schoonmaakkosten	5.047	4.383
Verzekeringskosten	1.873	1.873
Lasten onroerende zaken	2.524	2.855
Onderhoudskosten	-	695
Huur opslagruimte	438	438
Ontvangen huur dienstwoning	-6.457	-6.109
Overige huisvestingskosten	1.849	2.400
	<u>28.337</u>	<u>31.896</u>
Exploitatiekosten		
Onderhoud/aanschaf kleine inventaris & inrichting	2.408	2.699
Verzekering inventaris & inrichting	391	589
	<u>2.799</u>	<u>3.288</u>
Verkoopkosten		
Reclame- en advertentiekosten	22	55
Websitekosten	139	101
Dubieuze debiteuren	298	-
Relatiegeschenken	-	146

	2021	2020
	€	€
	459	302
Auto- en transportkosten		
Brandstofkosten	1.856	1.807
Verzekering	663	639
Motorrijtuigenbelasting	399	391
Onderhoudskosten	183	830
BTW privé gebruik	322	322
	<u>3.423</u>	<u>3.989</u>
Kantoorkosten		
Telefoon- en internetkosten	1.490	1.482
Drukwerk	870	852
Automatiseringskosten	851	851
Kantoorbenodigdheden	259	613
Porti	380	582
	<u>3.850</u>	<u>4.380</u>
Algemene kosten		
Accountants-/administratiekosten	6.061	5.530
Contributies	1.395	1.091
Verzekeringen	1.450	1.456
Bankkosten	624	598
Niet-aftrekbare voorbelasting BTW	6.032	6.440
Overige advieskosten	1.000	-
Boetes belastingen	203	-
Overige algemene kosten	8	8
	<u>16.773</u>	<u>15.123</u>
Andere kosten		
Tegemoetkoming Vaste Lasten Q1 2021	-1.517	-
Tegemoetkoming Vaste Lasten Q2 2021	-3.529	-
Tegemoetkoming Vaste Lasten Q4 2021	-1.500	-
Tegemoetkoming Vaste Lasten Q4 2020	-	-1.524
	<u>-6.546</u>	<u>-1.524</u>
Totaal	<u><u>49.095</u></u>	<u><u>57.454</u></u>

Financiële baten en lasten

	2021	2020
	€	€
Rentebaten banken		
Ontvangen bankrente	-	5

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Rentelasten andere partijen		
Rente lening o/g Stichting Vrienden van de Hazenberg	-9.360	-9.791
Financiële baten en lasten (saldo)	<u>-9.360</u>	<u>-9.786</u>

