

RAPPORT

uitgebracht aan

Stichting World of Birds Foundation
Warmoesweg 11
7887 PT Erica

inzake de

JAARREKENING 2020

Inhoudsopgave

Pagina

Accountantsverslag

1	Opdracht	2
2	Samenstellingsverklaring van de accountant	2
3	Algemeen	3
4	Resultaat	4
5	Financiële positie	5

Financieel verslag

1	Bestuursverslag over 2020	9
---	----------------------------------	---

Jaarrekening

1	Balans per 31 december 2020	14
2	Staat van baten en lasten over 2020	16
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	17
4	Toelichting op de balans per 31 december 2020	19

ACCOUNTANTSVERSLAG

Aan het bestuur van
Stichting World of Birds Foundation
Warmoesweg 11
7887 PT Erica

Countus accountants + adviseurs
Afdeling accountancy
Baander 34
7811 HJ Emmen

Postbus 2085
7801 CB Emmen

Telefoon +31 59 16 477 00
Website www.countus.nl
E-mail info@countus.nl

K.v.K. nr. 05059718
Beconnr. 330474

Plaats : Emmen
Datum : 30 juni 2021
Ons kenmerk : 8022886
Contactpersoon : C. Schnoing-Hermans

Geachte bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2020 met betrekking tot uw stichting.

1 Opdracht

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2020 van de stichting, waarin de balans met tellingen van € 477.741 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een resultaat van € 137.516, zijn opgenomen.

2 Samenstellingsverklaring van de accountant

Aan: het bestuur

De jaarrekening van Stichting World of Birds Foundation te Erica is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2020 en de staat van baten lasten over 2020 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 in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. 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 hebben wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting World of Birds Foundation. 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.

Voor een nadere toelichting op aard en reikwijdte van een samenstellingsopdracht en de VGBA verwijzen wij u naar www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring.

3 Algemeen

3.1 Bestuur

Per balansdatum werd het bestuur gevoerd door:

- de heer M.H.G. van der Plas, voorzitter;
- mevrouw A.F. Visser, secretaris;
- de heer R.M. van Schaik, penningmeester;
- mevrouw B.L.H. Talsma - van der Plas, algemeen bestuurslid.

Met ingang van boekjaar 2021 hebben er wijzigingen plaatsgevonden in het bestuur. Het bestuur wordt per 1 januari 2021 gevoerd door:

- de heer M.H.G. van der Plas, algemeen bestuurslid;
- de heer J.A.N. Ribbink, voorzitter;
- mevrouw A.F. Visser, secretaris;
- de heer D. Derks, penningmeester;
- mevrouw B.L.H. Talsma - van der Plas, algemeen bestuurslid.

3.2 Oprichting stichting

Bij notariële akte d.d. 5 februari 1996 verleden voor notaris mr. H.R. Grievink te gemeente Emmen is opgericht onder de naam Stichting Papegaaiehulp. Op 6 februari 2016 heeft middels een wijziging van de statuten een naamswijziging plaatsgevonden naar stichting Stichting World of Birds Foundation

3.3 ANBI

De stichting is door de Belastingdienst bij beschikking onder nummer 8160.81.840 aangemerkt als een Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI).

4 Resultaat

4.1 Vergelijkend overzicht

Het resultaat over 2020 bedraagt €137.516 tegenover €28.460 over 2019. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
	€	€	€
Baten			
Baten	535.283	367.500	395.286
Overige baten	3.000	-	7.475
	<u>538.283</u>	<u>367.500</u>	<u>402.761</u>
Lasten			
Werving baten			
Directe lasten	67.336	45.000	60.047
Kosten van beheer en administratie			
Personeelslasten	231.944	225.000	176.242
Afschrijvingen materiële vaste activa	23.104	40.000	25.285
Huisvestingslasten	48.405	30.000	74.299
Kantoorlasten	4.007	7.500	5.114
Lasten vervoermiddelen	1.896	5.000	6.616
Verkooplasten	6.449	10.000	4.241
Algemene lasten	16.911	15.000	21.799
Som der lasten	<u>332.716</u>	<u>332.500</u>	<u>313.596</u>
Resultaat	138.231	-10.000	29.118
Financiële baten en lasten			
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	24	-	32
Rentelasten en soortgelijke lasten	-739	-	-690
	<u>-715</u>	<u>-</u>	<u>-658</u>
Saldo	<u><u>137.516</u></u>	<u><u>-10.000</u></u>	<u><u>28.460</u></u>

5 Financiële positie

Ter analyse van de financiële positie dient de volgende opstelling, welke is gebaseerd op de gegevens uit de balans:

	31-12-2020		31-12-2019	
	€	%	€	%
Activa				
Vaste activa				
Materiële vaste activa	132.142	27,7	149.306	38,8
Vlottende activa				
Vorraden	4.600	1,0	1.550	0,4
Vorderingen	36.815	7,6	58.217	15,2
Liquide middelen	304.184	63,7	175.450	45,6
	<u>345.599</u>	<u>72,3</u>	<u>235.217</u>	<u>61,2</u>
	<u>477.741</u>	<u>100,0</u>	<u>384.523</u>	<u>100,0</u>
Passiva				
Kapitaal	448.883	94,0	311.364	81,0
Voorzieningen	-	-	40.000	10,4
Kortlopende schulden	28.858	6,0	33.159	8,6
	<u>477.741</u>	<u>100,0</u>	<u>384.523</u>	<u>100,0</u>

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	31-12-2020		31-12-2019	
	€	€	€	€
Beschikbaar op lange termijn:				
Kapitaal	448.883		311.364	
Voorzieningen	-		40.000	
		448.883		351.364
Waarvan vastgelegd op lange termijn:				
Materiële vaste activa		132.142		149.306
Werkkapitaal		316.741		202.058
Dit bedrag is als volgt aangewend:				
Voorraden	4.600		1.550	
Vorderingen	36.815		58.217	
Liquide middelen	304.184		175.450	
		345.599		235.217
Af: kortlopende schulden		28.858		33.159
Werkkapitaal		316.741		202.058

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Countus accountants + adviseurs

M.H. van Ittersum AA RB
Accountant-Administratieconsulent

Bestuursverslag over 2020

Organisatorische gegevens

Stichting World of Birds foundation
KVK nummer: 41020551

Bestuursleden

Michel van der Plas, 28 september 1970, voorzitter
Cisca Visser, 26 juni 1976, secretaris
Ruud van Schaik, 3 augustus 1949, penningmeester
Bonny Talsma, 8 februari 1976, algemeen bestuurslid
Niels Ribbink, 19 juni 1979, neemt deel aan de bestuursvergaderingen en zal op 1 januari 2021 zitting nemen in het bestuur.

Doelstelling

Stichting World of Birds foundation is begin 1996 opgericht onder de naam Stichting Papegaaiehulp. De doelstelling was en is het verbeteren van het welzijn van papegaaien en parkietachtigen in gevangenschap door middel van educatie en voorlichting. Het opvangen van exotische vogels is daarbij een service die verleend kan worden. Wegens groeiende internationale samenwerkingsverbanden is de naam in 2016 veranderd in Stichting World of Birds foundation.

Missie World of Birds

Zorgen voor een zo goed mogelijk welzijn voor alle vogels in het opvangcentrum van de Foundation en dit uitdragen naar een breed publiek door middel van educatie en voorlichting. Tevens wil de Foundation soorten voor uitsterven behoeden door deelname aan kweekprogramma's, zoals EEP's en ESB'S.

Visie World of Birds

Door educatie, voorlichting en door een goed voorbeeld te zijn, wil de World of Birds Foundation mensen bewust maken van de voorwaarden voor het welzijn en welbevinden van het dier. Tevens wil de Foundation voorkomen dat zeldzame soorten uitsterven

Kernwaarden World of Birds foundation

1. *Respectvol omgaan met mens en dier*

Wij streven ernaar en willen heel graag dat mensen en dieren zich thuis voelen bij de stichting.

Voor de mensen:

Ons belangrijkste streven is om een hechte groep mensen met een groot hart voor dieren gezamenlijk te laten zorgen voor onze prachtige vogels. De groep bestaat uit een klein aantal betaalde leidinggevenden, een grote groep vrijwilligers, een aantal studenten en mensen vanuit re-integratie trajecten. Samen staan we sterk is ons motto.

- Medewerkers:

Bij de stichting waren in 2020 in totaal 9 medewerkers in dienst. Zowel organisatorisch medewerkers als gediplomeerde diervverzorgers.

- Vrijwilligers en re-integratie:

Verreweg de grootste groep mensen werken mee als vrijwilliger, De stichting zou niet zonder deze vrijwilligers kunnen. Onder de vrijwilligers is een beperkt verloop. Er is een vaste groep van ongeveer 35 vrijwilligers die 1 of meerdere dagen per week komt. Tevens hebben wij plek en goede begeleiding voor mensen vanuit diverse stromingen van re-integratie.

- Stage:

Jaarlijks begeleiden we ongeveer 10 stagiaires van diverse MBO diervverzorgingsopleidingen om een goede diervverzorger te worden en heel veel vogelkennis op te doen. Tevens is er een stageplek voor een HBO diermanagement student.

Voor de dieren:

Respect voor onze vogels laten we zien doordat we ze zoveel mogelijk vogels bij naam noemen. We kennen de vogels en de karakters en proberen deze karakters zo goed mogelijk te matchen met soortgenoten. We zorgen op de allerbeste manier voor onze vogels.

2. *Het welzijn van de vogels staat voorop*

Bij alle beslissingen die we maken stellen we onszelf de vraag;

'Is dit in het belang van en goed voor onze vogels?'

Met een goed welzijn bedoelen we de beste voeding in de juiste hoeveelheid en een ruim verblijf met soortgenoten en gedragsverrijking. We zien aan de conditie en de veren van de vogels dat we qua welzijn zeer goed bezig zijn. Uitdagingen liggen er op het gebied van ziektepreventie. Uiteraard is ons doel om alle vogels in de kas gezond te houden.

3. *Uitdragen van de passie voor vogels*

Vogels zijn onze passie en dit willen we uitdragen naar iedereen die in aanraking komt met ons of onze vogels. Via de website verstrekken we informatie en we staan altijd open om mensen met vragen antwoord te geven en te adviseren.

4. *Betrouwbaar*

We zijn betrouwbaar en komen onze afspraken na. Dit geldt binnen ons bedrijf en met onze externe samenwerkingspartners.

5. *Ontwikkelen*

Wij kiezen ervoor om onszelf te blijven ontwikkelen. Onze kennis van vogels is groot en we blijven ontwikkelen naar de nieuwe inzichten. We ontwikkelen op basis van wetenschappelijk onderzoek waar wij ook tevens ons steentje aan bijdragen. Onder andere werken we mee aan het onderzoek wat opgezet is door de Universiteitskliniek in Utrecht betreffende het plukgedrag (automutilatie) van Grijs roodstaart papegaaien.

6. Toegankelijk

Ons doel is dat iedereen die, op wat voor manier ook, zijn steentje bijdraagt aan onze stichting zich welkom voelt om deel uit te maken van het geheel. We zijn trots op het 'familiegevoel'. We willen een verbindende rol spelen in de maatschappij en bieden voor diverse trajecten mogelijkheden voor mensen om te re-integreren.

Vogelbestand

Het vogelbestand van de World of Birds Foundation blijft sinds een aantal jaren redelijk stabiel. In 2020 daalde het aantal vogels van 1908 op 1 januari naar 1791 op 31 december. Deze vogels zijn voornamelijk herplaatst naar diverse dierentuinen.

Oude en geplukte vogels zijn erg moeilijk te plaatsen waardoor deze in de meeste gevallen tot hun dood bij ons blijven.

Kweek

Ook de kweek met vooral de zeldzame papegaaiaachtigen is in 2020 grotendeels naar tevredenheid verlopen. Papegaaien zijn niet gemakkelijk te kweken maar door onze jarenlange ervaring en steeds nog weer verbeterende voedingsschema's en huisvesting lukt het ons in de meeste gevallen wel.

De reden dat wij kiezen voor kweken met een beperkt aantal soorten papegaaien heeft te maken met zeldzaamheid en status in het wild. We hebben een goed uitgewerkt collectieplan waarin een soort voldoende punten moet scoren om voor kweek in aanmerking te komen. Soortbehoud en de benodigde kennis vergaren zijn zeer belangrijke pijlers van onze organisatie.

Bestuur 2020

In januari hadden we nog geen idee wat ons te wachten stond in 2020. We zijn het jaar begonnen met een succesvolle open dag op 25 januari. Dat dit de laatste voor een lange tijd zou zijn wisten we toen nog niet. Wat een bijzonder jaar is het geworden.

De gevolgen door de coronacrisis uiteten zich vooral in een lagere groei van het aantal donateurs. De open dagen zijn nodig om mensen te laten zien wat we doen en wie ze steunen. Tevens hadden we teruglopende pension inkomsten doordat mensen niet meer op vakantie gingen. Goed nieuws is dat we door tijdig voldoende maatregelen te nemen voorkomen hebben dat onze mensen ziek werden op de werkvloer en hebben we continue de vogels goed kunnen verzorgen.

Het bestuur is in 2020 bezig geweest met het onderzoeken of we kunnen en willen doorgaan met Leader aanvraag en de daarvoor benodigde dierentuinvergunning. De beslissing om hiervoor te gaan is in oktober genomen en alle processen zijn in gang gezet. Doordat deze beslissing de samenwerking vraagt van diverse overheden zal dit een meerjarig plan worden.

Enkele andere zaken in 2020:

- Er is een pensioenverzekering afgesloten voor het personeel.
- Er is een externe quarantaine ingericht in Zwartemeer
- Alle schermdoeken zijn vervangen in de kas
- De oprit is aangepakt en geheel bestraat.
- Afwerking en schilderwerk ramen rondom kantoor en quarantaine uitgevoerd
- Visma contract gesloten voor boekhouding

Vooruitblik 2021

We starten op 1 januari 2021 met een ander bestuur. Ruud van Schaik neemt afscheid als penningmeester en Dinand Derks neemt dit stokje over. Niels Ribbink treedt vanaf 1 januari aan als voorzitter van World of Birds foundation.

Voor de vogels verwachten we in 2021 een stabiel, rustig en hopelijk productief kweekjaar. De meeste groepen zijn naar tevredenheid samengesteld en de kweekkoppels zijn aan de hand van het collectieplan samen gezet om rustig aan elkaar te wennen.

Voor alle medewerkers zal het gewoon lekker doorgaan betekenen. Wel zijn er wegens de groei van de stichting meer protocollen opgesteld die de werkzaamheden overzichtelijker en duidelijker maken.

Qua pension rekenen we op hetzelfde resultaat als in 2020, en we hopen natuurlijk op iets meer. Onze pension capaciteit is gezien deze verwachting voldoende.

Te verwachten investeringen

Zoals gezegd is er besloten om door te gaan met de Leader aanvraag. Hiervoor is een behoorlijke investering nodig. Hoe groot deze precies gaat worden en hoe deze gefinancierd gaat worden wordt nog onderzocht. Een deel hiervan kan uit de financiële reserve en een groter deel gaan we via sponsoring en subsidies verwerven.

Uitdagingen overig

- Donateurs administratie systeem
- Marketing en social media

JAARREKENING

2 Staat van baten en lasten over 2020

	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
	€	€	€
Baten			
Baten	535.283	367.500	395.286
Overige baten	3.000	-	7.475
Som der baten	538.283	367.500	402.761
Lasten			
Directe lasten	67.336	45.000	60.047
Kosten van beheer en administratie			
Personeelslasten	231.944	225.000	176.242
Afschrijvingen	23.104	40.000	25.285
Huisvestingslasten	48.405	30.000	74.299
Kantoorlasten	4.007	7.500	5.114
Lasten vervoermiddelen	1.896	5.000	6.616
Verkooplasten	6.449	10.000	4.241
Algemene lasten	16.911	15.000	21.799
	332.716	332.500	313.596
Saldo voor financiële baten en lasten	138.231	-10.000	29.118
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	24	-	32
Rentelasten en soortgelijke lasten	-739	-	-690
	-715	-	-658
Saldo	137.516	-10.000	28.460
Resultaatbestemming			
Stichtingskapitaal	137.516	-10.000	28.460

3 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Algemeen

Activiteiten

Het doel van Stichting World of Birds Foundation betreft het verbeteren van het welzijn en de verzorging van exotische vogels in gevangenschap.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting World of Birds Foundation is feitelijk en statutair gevestigd te Erica en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 41020551.

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld op basis van Richtlijn C2 van de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving voor Kleine Organisaties- zonder- winststreven.

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde.

Baten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Lasten worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen 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.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

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.

Vogels

De per balansdatum aanwezige vogels worden niet gewaardeerd, waaronder kweekkoppels om de soort in stand te houden.

Vorraden

De voorraden grond- en hulpstoffen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs of lagere opbrengstwaarde.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. 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.

Voorzieningen**Algemeen****Overige voorzieningen***Voorziening vervanging doeken*

De voorziening ter gelijkmatige verdeling van lasten voor groot onderhoud van doeken wordt bepaald op basis van de te verwachten kosten over een reeks jaren. De voorziening wordt lineair opgebouwd. Het uitgevoerde onderhoud wordt ten laste van deze voorziening gebracht.

De voorzieningen hebben een overwegend langlopend karakter.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de bedragen waartegen de schuld moet worden afgelost.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat**Algemeen**

Het saldo van baten en lasten over het boekjaar is bepaald als het verschil tussen de ontvangen bedragen enerzijds en de lasten anderzijds, gewaardeerd tegen historische kostprijzen met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

Baten

De ontvangen donaties worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. De opbrengst voor pensionvogels wordt per maand achter gefactureerd en wordt meegenomen in de maand van de facturatie.

Directe lasten

De directe lasten zijn direct toe te rekenen aan opbrengsten zoals deze in de doelstellingen worden weergegeven. De directe lasten worden verantwoord in het jaar waarop zij betrekking hebben.

Lasten algemeen

De personeelskosten en andere kosten worden toegerekend aan de bestedingen in het kader van de doelstelling, de kosten van werving van baten aan de beheerkosten.

Afschrijvingen

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

Boekwinsten en -verliezen uit de incidentele verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Financiële baten en lasten**Rentebaten en rentelasten**

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

4 Toelichting op de balans per 31 december 2020

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Gebouwen en -terreinen	Inventaris	Totaal
	€	€	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2020</i>			
Aanschaffingswaarde	170.184	124.359	294.543
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-47.331	-97.907	-145.238
	<u>122.853</u>	<u>26.452</u>	<u>149.305</u>
<i>Mutaties</i>			
Investeringen	-	5.941	5.941
Afschrijvingen	-11.085	-12.019	-23.104
	<u>-11.085</u>	<u>-6.078</u>	<u>-17.163</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2020</i>			
Aanschaffingswaarde	170.184	130.300	300.484
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-58.416	-109.926	-168.342
Boekwaarde per 31 december 2020	<u>111.768</u>	<u>20.374</u>	<u>132.142</u>
<i>Afschrijvingspercentages</i>			%
Gebouwen en -terreinen			5-20
Inventaris			20-33

VLOTTENDE ACTIVA

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
2. Voorraden		
Voorraad voeding	<u>4.600</u>	<u>1.550</u>

De voorraad is per balansdatum door de stichting geïnventariseerd.

Een voorziening voor incurantheid wordt niet noodzakelijk geacht.

3. Vorderingen

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Debiteuren		
Debiteuren	<u>27.325</u>	<u>54.081</u>
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	<u>3.349</u>	<u>-</u>
Overlopende activa		
Nog te ontvangen LIV subsidie	2.228	3.736
Ziekengeld	3.030	-
Vooruitbetaalde kosten	883	400
	<u>6.141</u>	<u>4.136</u>
4. Liquide middelen		
ING Bank N.V., Zakelijke rekening NL89 INGB 0009 2378 62	52.862	5.173
ING Bank N.V., Vermogen Spaarrekening NL89 INGB 0009 2378 62	249.982	170.033
Kas	1.340	1.242
Gelden onderweg	-	-998
	<u>304.184</u>	<u>175.450</u>

PASSIVA**5. Reserves en fondsen**

	2020	2019
	€	€
Stichtingskapitaal		
Stand per 1 januari	311.367	282.904
Resultaatbestemming	137.516	28.460
Stand per 31 december	<u>448.883</u>	<u>311.364</u>

6. Voorzieningen

De voorzieningen hebben overwegend een langlopend karakter.

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Overige voorzieningen		
Voorziening vervanging doeken	-	40.000
	<u>-</u>	<u>40.000</u>

	2020	2019
	€	€
<i>Voorziening vervanging doeken</i>		
Stand per 1 januari	40.000	-
Dotatie	-	40.000
Onttrekking	-40.000	-
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>40.000</u>

De voorziening wordt gevormd ter dekking van de te maken geschatte kosten voor het onderhoud van de doeken.

7. Kortlopende schulden

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Crediteuren		
Crediteuren	1	1.594
	<u>1</u>	<u>1.594</u>

Overige belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting	-	10.007
Loonheffing	5.644	4.713
	<u>5.644</u>	<u>14.720</u>

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Overlopende passiva		
Reservering vakantiegeld	9.673	8.843
Accountantskosten	3.250	3.250
Huisvestingskosten	2.250	-
Te betalen verzuimverzekering	283	-
Overige kortlopende schulden	3.245	-
Ontvangen voorschotten	4.512	4.752
	<u>23.213</u>	<u>16.845</u>

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Grond

De stichting maakt gebruik van percelen grond welke haar om niet ter beschikking zijn gesteld.