

**Stichting Queri
Mevrouw M. Kingma
Gavelaan 7
9828 PK OOSTWOLD**

Jaarrekening 2020

**Stichting Queri
Mevrouw M. Kingma
Gavelaan 7
9828 PK OOSTWOLD**

Jaarrekening 2020

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Financieel verslag

1.1	Opdrachtbevestiging	3
1.2	Algemeen	4
1.3	Resultaatvergelijking	5
1.4	Meerjarenoverzicht	7
1.5	Grafieken	8

2. Jaarrekening

2.1	Balans per 31 december 2020	10
2.2	Winst- en verliesrekening over 2020	12
2.3	Kasstroomoverzicht over 2020	13
2.4	Toelichting op de jaarrekening	14
2.5	Toelichting op de balans	17
2.6	Toelichting op de winst- en verliesrekening	19

3. Bijlagen

3.1	Staat van de vaste activa	22
-----	---------------------------	----

1. FINANCIEEL VERSLAG



Referentie: QUE01/JGS/001
Betreft: jaarrekening 2020

Leek, 20 september 2021

Geachte mevrouw Kingma,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2020 van uw onderneming.

De balans per 31 december 2020, de winst- en verliesrekening over 2020 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2020 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

1.1 Opdrachtbevestiging

Opdracht

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2020 van Stichting Queri te Oostwold samengesteld. De jaarrekening is opgesteld op basis van de door het bestuur van de vennootschap verstrekte gegevens.

Werkzaamheden

De werkzaamheden die wij in het kader van onze samenstellingsopdracht hebben uitgevoerd bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. Daarnaast hebben wij de aanvaardbaarheid van de bij het samenstellen van de jaarrekening toegepaste grondslagen op basis van de door de vennootschap verstrekte gegevens geëvalueerd.

Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld onder toepassing van in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

Wij vertrouwen hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichting zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Pro Administraties

Mw. J.G. Sessink

1.2 Algemeen

Oprichting

De vennootschap is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 58382828.

1.3 Resultaatvergelijking

Ter analyse van het resultaat van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de winst- en verliesrekening.

	2020		2019	
	€	%	€	%
Netto-omzet	10.319	100,0%	23.938	100,0%
Bruto-marge	10.319	100,0%	23.938	100,0%
Overige bedrijfsopbrengsten	3.595	34,8%	4.376	18,3%
Bruto bedrijfsresultaat	13.914	134,8%	28.314	118,3%
Afschrijvingen materiële vaste activa	1.500	14,5%	1.500	6,3%
Overige personeelskosten	2.513	24,4%	1.352	5,7%
Huisvestingskosten	3.550	34,4%	4.302	18,0%
Exploitatiekosten	5.830	56,5%	7.864	32,9%
Verkoopkosten	542	5,3%	448	1,9%
Autokosten	4.840	46,9%	4.923	20,6%
Kantoorkosten	1.643	15,9%	1.099	4,6%
Algemene kosten	1.075	10,4%	625	2,6%
Som der bedrijfskosten	21.493	208,3%	22.113	92,6%
Bedrijfsresultaat	-7.579	-73,5%	6.201	25,7%
Rentelasten en soortgelijke kosten	-154	-1,5%	-157	-0,7%
Som der financiële baten en lasten	-154	-1,5%	-157	-0,7%
Bijzondere baten	5	0,1%	1.250	5,2%
Bijzondere lasten	-	0,0%	-64	-0,3%
Som der bijzondere baten en lasten	5	0,1%	1.186	4,9%
Resultaat	-7.728	-74,9%	7.230	29,9%

1.3 Resultaatvergelijking

Het resultaat 2020 is ten opzichte van 2019 gedaald met € 14.958. De ontwikkeling van het resultaat 2020 ten opzichte van 2019 kan als volgt worden weergegeven:

	€	€
Het resultaat is gunstig beïnvloed door:		
<i>Daling van:</i>		
Huisvestingskosten	752	
Exploitatiekosten	2.034	
Autokosten	83	
Rentelasten en soortgelijke kosten	3	
Bijzondere lasten	64	
	<hr/>	2.936
Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:		
<i>Daling van:</i>		
Omzet	13.619	
Overige bedrijfsopbrengsten	781	
Bijzondere baten	1.245	
<i>Stijging van:</i>		
Overige personeelskosten	1.161	
Verkoopkosten	94	
Kantoorkosten	544	
Algemene kosten	450	
	<hr/>	17.894
Daling resultaat		<hr/> <hr/> <u>14.958</u>

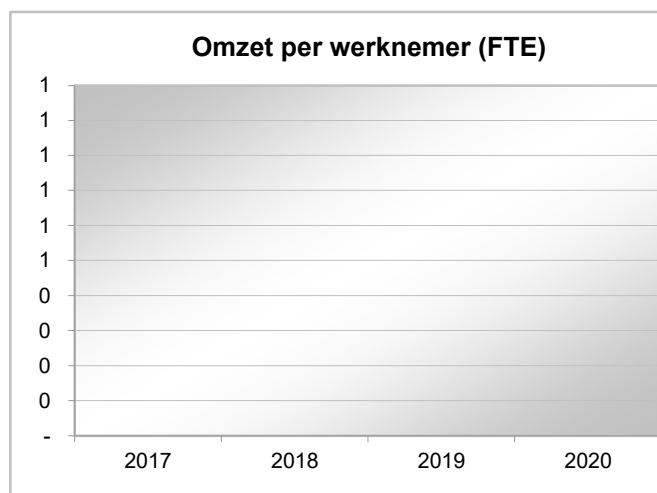
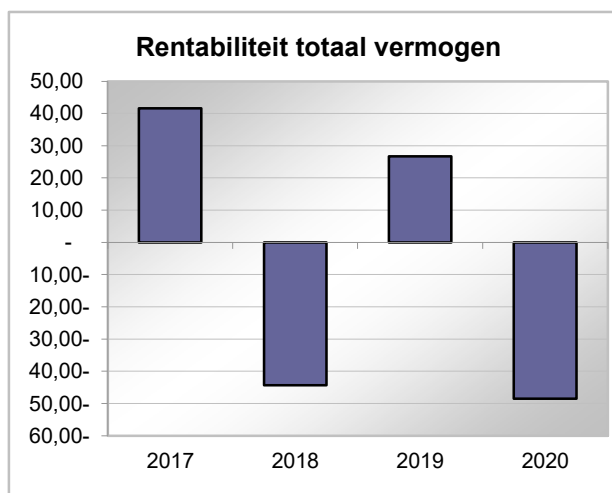
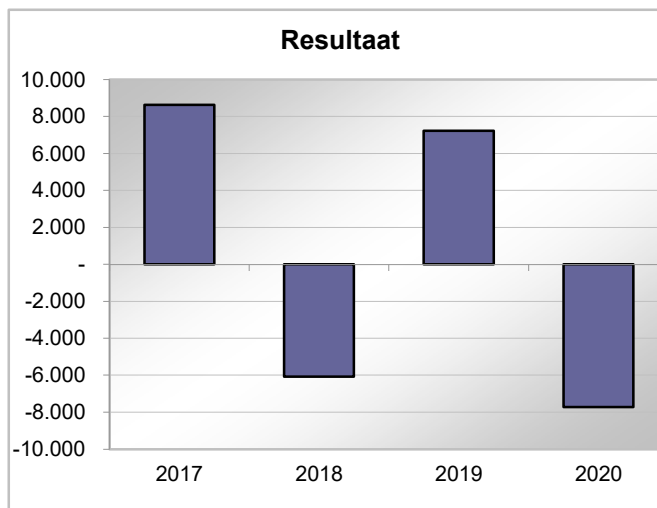
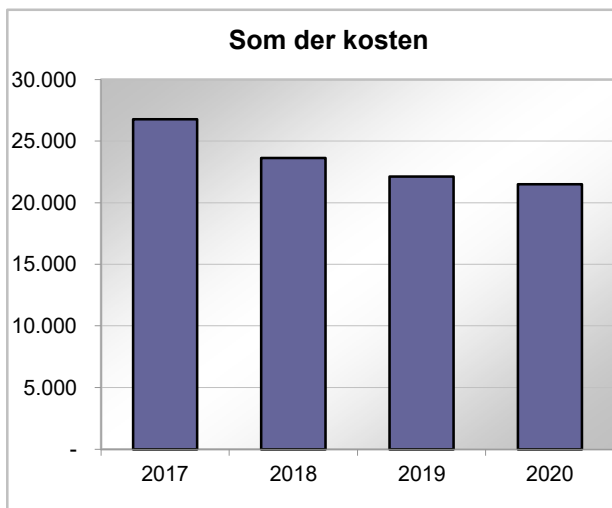
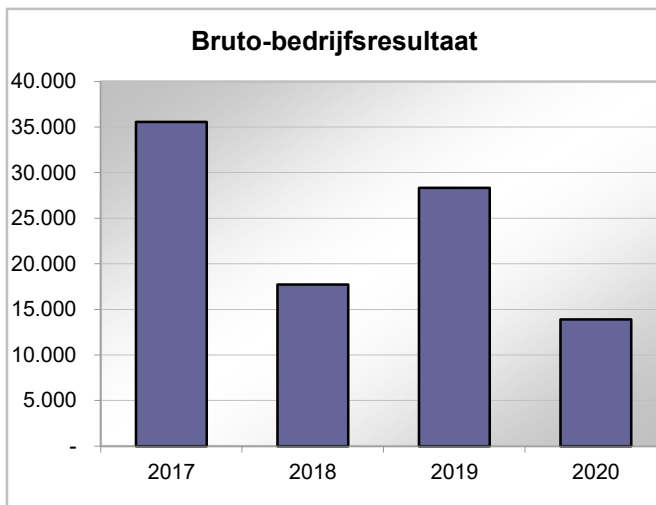
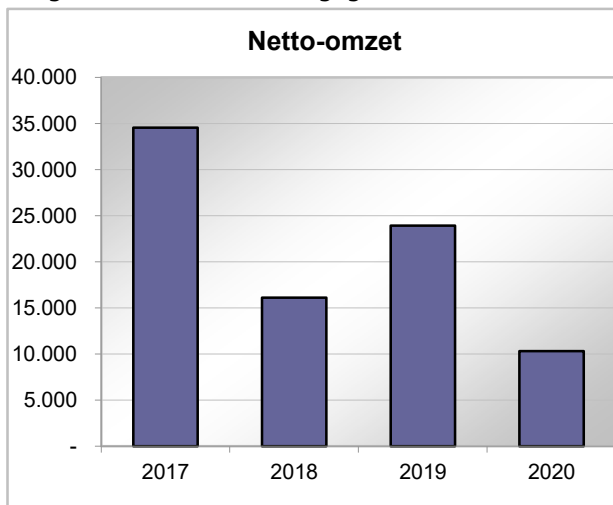
1.4 Meerjarenoverzicht

Ter analyse van het resultaat van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de winst- en verliesrekening.

	2020	2019	2018	2017
	€	€	€	€
Netto-omzet	10.319	23.938	16.115	34.560
Bruto-marge	<u>10.319</u>	<u>23.938</u>	<u>16.115</u>	<u>34.560</u>
Overige bedrijfsopbrengsten	3.595	4.376	1.598	1.014
Bruto bedrijfsresultaat	<u>13.914</u>	<u>28.314</u>	<u>17.713</u>	<u>35.574</u>
Afschrijvingen materiële vaste activa	1.500	1.500	1.500	979
Overige personeelskosten	2.513	1.352	1.306	1.524
Huisvestingskosten	3.550	4.302	4.229	2.771
Exploitatiekosten	5.830	7.864	7.067	9.567
Verkoopkosten	542	448	387	1.606
Autokosten	4.840	4.923	6.457	5.381
Kantoorkosten	1.643	1.099	1.680	2.704
Algemene kosten	1.075	625	1.008	2.253
Som der kosten	<u>21.493</u>	<u>22.113</u>	<u>23.634</u>	<u>26.785</u>
Bedrijfsresultaat	<u>-7.579</u>	<u>6.201</u>	<u>-5.921</u>	<u>8.789</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten	-154	-157	-161	-152
Som der financiële baten en lasten	<u>-154</u>	<u>-157</u>	<u>-161</u>	<u>-152</u>
Bijzondere baten	5	1.250	-	-
Bijzondere lasten	-	-64	-	-
Som der bijzondere baten en lasten	<u>5</u>	<u>1.186</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Resultaat	<u><u>-7.728</u></u>	<u><u>7.230</u></u>	<u><u>-6.082</u></u>	<u><u>8.637</u></u>

1.5 Grafieken

De grafieken worden weergegeven in €.



2. JAARREKENING

2.1 Balans per 31 december 2020

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	<u>31 december 2020</u>		<u>31 december 2019</u>	
	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Vervoermiddelen	<u>2.021</u>	2.021	<u>3.521</u>	3.521
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	935		935	
Overlopende activa	<u>1.250</u>	2.185	<u>5.566</u>	6.501
<i>Liquide middelen</i>		11.405		13.218
Totaal activazijde		<u><u>15.611</u></u>		<u><u>23.240</u></u>

2.1 Balans per 31 december 2020

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	<u>31 december 2020</u>		<u>31 december 2019</u>	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Overige reserves	<u>12.076</u>	12.076	<u>19.804</u>	19.804
Kortlopende schulden				
Handelscrediteuren	1.035		936	
Overige schulden	<u>2.500</u>	3.535	<u>2.500</u>	3.436
Totaal passivazijde		<u><u>15.611</u></u>		<u><u>23.240</u></u>

2.2 Winst- en verliesrekening over 2020

	2020		2019	
	€	€	€	€
Netto-omzet		10.319		23.938
Bruto-marge		10.319		23.938
Overige bedrijfsopbrengsten		3.595		4.376
Bruto bedrijfsresultaat		13.914		28.314
Afschrijvingen materiële vaste activa	1.500		1.500	
Overige personeelskosten	2.513		1.352	
Huisvestingskosten	3.550		4.302	
Kosten dieren	5.830		7.864	
Verkoopkosten	542		448	
Vervoerskosten	4.840		4.923	
Kantoorkosten	1.643		1.099	
Algemene kosten	1.075		625	
Som der bedrijfskosten		21.493		22.113
Bedrijfsresultaat		-7.579		6.201
Rentelasten en soortgelijke kosten	-154		-157	
Som der financiële baten en lasten		-154		-157
Bijzondere baten	5		1.250	
Bijzondere lasten	-		-64	
Som der bijzondere baten en lasten		5		1.186
Resultaat		-7.728		7.230

2.3 Kasstroomoverzicht over 2020

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2020		2019	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Bedrijfsresultaat		-7.579		6.201
Aanpassingen voor:				
Afschrijvingen	1.500		1.500	
		1.500		1.500
Verandering in werkkapitaal:				
Vorderingen	4.316		-4.894	
Kortlopende schulden (excl. schulden aan kredietinstellingen)	99		2.659	
		4.415		-2.235
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		-1.664		5.466
Rentelasten en soortgelijke kosten	-154		-157	
Bijzondere baten	5		1.250	
Bijzondere lasten	-		-64	
		-149		1.029
Kasstroom uit operationele activiteiten		-1.813		6.495
Mutatie geldmiddelen		<u>-1.813</u>		<u>6.495</u>
Toelichting op de geldmiddelen				
Stand per 1 januari		13.218		6.723
Mutatie geldmiddelen		-1.813		6.495
Stand per 31 december		<u>11.405</u>		<u>13.218</u>

2.4 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW in overeenstemming met de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving voor de kleine rechtspersoon.

Onderneming

Stichting Queri, statutair gevestigd te Oostwold is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 58382828.

Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa

Op iedere balansdatum wordt beoordeeld of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld. Indien het niet mogelijk is de realiseerbare waarde voor het individuele actief te bepalen, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroomgenererende eenheid waartoe het actief behoort. Van een bijzondere waardevermindering is sprake als de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde; de realiseerbare waarde is de hoogste van de opbrengstwaarde en de bedrijfswaarde.

Algemeen

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

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

De materiële vaste activa waarvan de onderneming krachtens een financiële lease-overeenkomst het economische eigendom heeft, worden geactiveerd. De uit de financiële lease-overeenkomst voortkomende verplichting wordt als schuld verantwoord. De in de toekomstige leasetermijnen begrepen interest wordt gedurende de looptijd ten laste van het resultaat gebracht.

Afschrijvingspercentages:

Vervoermiddelen

20 %

Vorderingen

De kortlopende vorderingen betreffen de vorderingen met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de onderneming. Het betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

2.4 Toelichting op de jaarrekening

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen zijn, tenzij anders vermeld, gewaardeerd tegen nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Algemeen

De bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. 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.

Netto-omzet

Onder netto-omzet wordt verstaan de opbrengst 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. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

2.4 Toelichting op de jaarrekening

Bedrijfskosten

De kosten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Afschrijvingen

De afschrijvingen zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschafwaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van de vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen. Boekwinsten echter alleen voor zover deze niet in mindering zijn gebracht op investeringen.

Financiële baten en lasten

De financiële baten en lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -kosten van uitgegeven en ontvangen leningen en tegoeden.

Bijzondere baten en lasten

De bijzondere baten en lasten betreffen de resultaten welke niet uit de normale bedrijfsuitoefening voortkomen en van incidentele aard zijn.

2.5 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa wordt als volgt weergegeven:

	Vervoer- middelen
	€
Aanschafwaarde	7.500
Cumulatieve afschrijvingen	-3.979
Boekwaarde per 1 januari	<u>3.521</u>
Afschrijvingen	-1.500
Mutaties 2020	<u>-1.500</u>
Aanschafwaarde	7.500
Cumulatieve afschrijvingen	-5.479
Boekwaarde per 31 december	<u>2.021</u>

Voor een gedetailleerd overzicht van de materiële vaste activa verwijzen wij u naar de bijlagen.

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

Handelsdebiteuren

Debiteuren	<u>935</u>	<u>935</u>
------------	------------	------------

Een voorziening voor oninbare debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.

Overlopende activa

Nog te ontvangen donaties	<u>1.250</u>	<u>5.566</u>
---------------------------	--------------	--------------

Liquide middelen

Rabobank	6.002	8.040
Rabobank 2	5.050	5.050
Kas	248	123
Kruisposten	105	5
	<u>11.405</u>	<u>13.218</u>

Het saldo van de Rabobank staat vrij ter beschikking.

2.5 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

Overige reserves

Stand per 1 januari	19.804	12.574
Uit voorstel resultaatbestemming	-7.728	7.230
Stand per 31 december	<u>12.076</u>	<u>19.804</u>

KORTLOPENDE SCHULDEN

Handelscrediteuren

Crediteuren	<u>1.035</u>	<u>936</u>
-------------	--------------	------------

Overige schulden

Lening Stichting Dierenlot	<u>2.500</u>	<u>2.500</u>
----------------------------	--------------	--------------

2.6 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2020	2019
	€	€
Netto-omzet		
Overige opbrengsten	65	-
Ontvangen healing	25	-
Adoptiekosten	200	-
Ontvangen donaties	5.762	15.287
Ontvangen opvang	1.199	3.293
Ontvangen bijdragen katten	1.166	1.644
Thuishulp overeenkomst vergoeding	312	1.110
Ontvangen financiële adoptie	115	250
Afstandsgeld poes/kater	175	-
Stichting Queris inzamelactie	900	575
Niet betaalde facturen	-	438
Ontvangen facturen	1.000	141
Dagbesteding en persoonlijke begeleiding	-600	1.200
	<u>10.319</u>	<u>23.938</u>
Overige bedrijfsopbrengsten		
Ontvangen vergoeding participatiefonds	<u>3.595</u>	<u>4.376</u>
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Vervoermiddelen	<u>1.500</u>	<u>1.500</u>
Overige personeelskosten		
Kantinekosten	203	580
Lunchkosten en verteringen	127	225
Scholings- en opleidingskosten	2.163	-
Vrijwilligersvergoeding	20	547
	<u>2.513</u>	<u>1.352</u>
Huisvestingskosten		
Huur onroerend goed	2.400	2.400
Onderhoud gebouwen	24	469
Onderhoud terreinen	138	197
Gas, water en elektra	900	900
Klein gereedschap	50	14
Schoonmaakkosten	38	150
Beveiligingskosten	-	172
	<u>3.550</u>	<u>4.302</u>

2.6 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2020	2019
	€	€
Kosten dieren		
Kosten diervoer	1.435	2.045
Kosten kattenbakvulling	497	514
Kosten dierenarts	2.425	-1.684
Kosten medicatie dieren	1.038	1.573
Kosten speelattributen dieren	16	12
Overige kosten tbv dieren	203	423
Euthanasie kat	131	450
Kosten dierenarts thuishulp	-	4.464
Crematie dier	118	79
Betalingskorting	-33	-12
	<u>5.830</u>	<u>7.864</u>
Verkoopkosten		
Reclame- en advertentiekosten	264	60
Sponsoring	210	193
Representatiekosten	-	49
Relatiegeschenken	68	124
Decoratiekosten	-	22
	<u>542</u>	<u>448</u>
Vervoerskosten		
Verzekering	897	908
Motorrijtuigenbelasting	1.033	1.017
Onderhoud en reparatie	2.736	2.954
Bekeuringen	130	-
Overige autokosten	44	44
	<u>4.840</u>	<u>4.923</u>
Kantoorkosten		
Kantoorbenodigdheden	527	194
Portokosten	100	85
Telecommunicatie	234	176
Internetkosten	30	-
Kosten automatisering	-	122
Contributies en abonnementen	631	287
Inventaris	20	110
Overige kantoorkosten	101	125
	<u>1.643</u>	<u>1.099</u>
Algemene kosten		
Administratiekosten	538	8
Zakelijke verzekeringen	537	532
Overige algemene kosten	-	85
	<u>1.075</u>	<u>625</u>

2.6 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Financiële baten en lasten		
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Bankkosten en provisie	<u>154</u>	<u>157</u>
Bijzondere baten en lasten		
Bijzondere baten		
Correctie 2018	<u>5</u>	<u>1.250</u>
Bijzondere lasten		
Correctie kassaldo	<u>-</u>	<u>64</u>

3.1 Staat van de vaste activa

Omschrijving	Datum	Aanschafwaarde			
		Aanschaf- fingen tot 01-01-2020 €	Inves- teringen 2020 €	Desinves- teringen 2020 €	Aanschaf- fingen t/m 31-12-2020 €
Materiële vaste activa					
<i>Vervoermiddelen</i>					
V-577-FF bestelwagen	01-03-2017	4.500			4.500
83-XS-TF Cuore	18-08-2017	3.000			3.000
		<u>7.500</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>7.500</u>
Totaal materiële vaste activa		<u>7.500</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>7.500</u>
Totaal vaste activa		<u>7.500</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>7.500</u>

Afschrijvingen

Afschrijvingen tot 01-01-2020	Afschrijvingen 2020	Afschrijving desin- vesteringen	Afschrijvingen t/m 31-12-2020	Boekwaarde per 31-12-2020	Residu- waarde	Afschrij- vingsper- centage
€	€	€	€	€	€	%
2.555	900	-	3.455	1.045		20,00
1.424	600	-	2.024	976		20,00
<u>3.979</u>	<u>1.500</u>	<u>-</u>	<u>5.479</u>	<u>2.021</u>	<u>-</u>	
<u>3.979</u>	<u>1.500</u>	<u>-</u>	<u>5.479</u>	<u>2.021</u>	<u>-</u>	
<u>3.979</u>	<u>1.500</u>	<u>-</u>	<u>5.479</u>	<u>2.021</u>	<u>-</u>	