

Balans per 31-12-2021

	2021	2020		2021	2020
Vaste activa			Eigen vermogen		
110 Pand	€ 257.500,00	€ 257.500,00	800 Eigen vermogen	€ 417.646,86	€ 413.664,97
140 Vervoermiddelen	€ 10.405,49	€ 14.307,69		€ 417.646,86	€ 413.664,97
150 Inventaris	€ 26.800,35	€ 29.467,99	Kortlopende schulden		
	€ 294.705,84	€ 301.275,68	2090 kruisposten	€ -	€ -
Kortlopende vorderingen					
2090 kruisposten	€ -	€ -			
Liquide middelen					
1000 Bank	€ 23.624,80	€ 7.046,37			
1001 Spaarrekening	€ 84.315,44	€ 90.323,26			
1002 kwartaalrekening	€ 15.000,33	€ 15.001,56			
1003 kas	€ 0,45	€ 18,10			
	€ 122.941,02	€ 112.389,29			
	€ 417.646,86	€ 413.664,97		€ 417.646,86	€ 413.664,97

Resultatenrekening 2021

Inkomsten	bank
8000 Donaties	€ 4.787,54
8001 Contributie	€ 5.221,40
8002 Verkoop kalenders	€ 14,00
8003 Verkoop boekjes	€ -
8004 Zaalhuur	€ 100,00
8005 Lezingen	€ -
8006 Grote sponsoringen	€ 21.000,00
8007 Bijzondere Baten	€ 2.342,23
8008 Vrienden van RHWW	€ 5.605,00
8009 BBQ	€ -
8010 verkoop diverse	€ -37,50
8900 Verkoopresultaat	
	€ 39.032,67

Resultatenrekening 2020

Inkomsten	bank
8000 Donaties	€ 4.728,58
8001 Contributie	€ 5.637,15
8002 Verkoop kalenders	€ -
8003 Verkoop boekjes	€ -
8004 Zaalhuur	€ 400,00
8005 Lezingen	€ 492,50
8006 Grote sponsoringen	€ -
8007 bijzondere baten	€ 692,13
8008 Vrienden van RHWW	€ 2.025,00
8009 BBQ	€ -
8010 verkoop diverse	€ 50,90
8900 Verkoopresultaat	
5904 rente inkomsten	€ -
	€ 14.026,26

Uitgave

140 vervoermiddelen	€ -
150 inventaris	€ -
2090 kruisposten	€ -
2091 inzet buitenland	€ -
2092 kruispost diorapthe	€ -
4100	€ -
4101 Kleding	€ 305,15
4205 Essent	€ 1.498,55
4206 Vitens	€ 63,33
4209 Gem bel+waterschap	€ 609,73
4211 Onderhoud algemeen	€ 195,81
4214 schoonmaakkosten	€ 88,22
4308 Klein inventaris	€ 47,86
4401 Kantoor	€ -
4405 Automatisering	€ -
4406 Telefoon	€ 794,68
4408 Internet	€ 442,50
4410 Representatie	€ 599,78
4501 Brandstof	€ 262,15
4502 project bus	€ 0,00
4503 Onderhoud vervoermiddelen	€ 1.371,94
4504 Verzekering rijdend materieel	€ 5.213,39
4505 MRB	€ 1.609,00
4511 Brandstof boot	€ -
4512 Onderhoud boot	€ 928,53
4514 Verzekering boot	€ 670,13
4589 Overige autokosten	€ -
4606 Verteringen klus dagen	€ 166,01
4701 Kosten trainingen	€ 426,75
4702 Kosten zaalverhuur	€ -
4703 Kosten bivak	€ -85,79
4704 Kosten inzet	€ 396,80
4705 kosten bivak gebouw	€ -
4707 Verzekering	€ -
4708 BBQ gezamenlijk SRO	€ -
4789 Overige algemene kosten	€ 817,88
4801 Afschrijving vervoermiddelen	€ 3.902,20
4802 Afschrijving inventaris	€ 14.318,96
5901 Bankkosten	€ 407,22
5902 Rente deposito's	
	€ 35.050,78
	€ 3.981,89 Resultaat
	€ 39.032,67

Uitgave

140 vervoermiddelen	€ -
150 inventaris	€ -
2090 kruisposten	€ -
2091 inzet buitenland	€ -
2092	€ -
4100	€ -
4101 Kleding	€ 26,87
4205 Essent	€ 2.598,16
4206 Vitens	€ 331,20
4209 Gem bel+waterschap	€ 656,74
4211 Onderhoud algemeen	€ 703,47
4214 schoonmaakkosten	€ 115,08
4308 Klein inventaris	€ 564,54
4401 Kantoor	€ 310,04
4405 Automatisering	€ -
4406 Telefoon	€ 834,84
4408 Internet	€ 417,00
4410 Representatie	€ 380,98
4501 Brandstof	€ 271,54
4502 project diorapthe	€ 1.043,98
4503 Onderhoud vervoermiddelen	€ 2.481,38
4504 Verzekering rijdend materieel	€ 1.997,38
4505 MRB	€ 1.568,00
4511 Brandstof boot	€ -
4512 Onderhoud boot	€ 915,40
4514 Verzekering boot	€ -
4589 Overige autokosten	€ 969,58
4606 Verteringen klus dagen	€ 245,10
4701 Kosten trainingen	€ 15,00
4702 Kosten zaalverhuur	€ -
4703 Kosten bivak	€ -267,09
4704 Kosten inzet	€ 847,59
4705 kosten bivak gebouw	€ -
4707 Verzekering	€ 2.659,74
4708 BBQ gezamenlijk SRO	€ -
4789 Overige algemene kosten	€ 666,40
4801 Afschrijving vervoermiddelen	€ 12.242,20
4802 Afschrijving inventaris	€ 21.743,89
5901 Bankkosten	€ 259,16
5902 Rente deposito's	
	€ 54.598,17
	€ (40.571,91) Resultaat
	€ 14.026,26

Rapport van bevindingen en aanbevelingen

Stichting reddingshonden RHWW.

Onderzoekjaar: 2021
Onderzoeksdatum: 2 februari 2022
Onderzoeker: Bart Evers, Parallel Accountants & Adviseurs

Opdracht:

Van het bestuur van de stichting ontvingen wij opdracht om de financiële administratie over 2021 aan een onderzoek te onderwerpen, op een wijze waarop de aanvaardbaarheid van de door de penningmeester gepresenteerde concept jaarcijfers kan worden vastgesteld. Deze verslaglegging van de bevindingen dient worden gezien als rapport van aanbevelingen en beoogt niet het afgeven van een accountantsverklaring waaruit zekerheid ten aanzien van de juistheid van de jaarrekening kan worden afgeleid. Het is aan het bestuur om aanbevelingen en/of vaststellingen in de administratie te laten verwerken.

Broninformatie:

De navolgende zaken zijn aan ons ter beschikking gesteld:

- Een ordner met bankafschriften – creditcard afschriften en kasstukken m.b.t. 2021;
- De bonnen- en facturen inclusief de financiële administratie (op stick) van de gevoerde administratie over 2021.

Constateringen:

Algemeen: De administratie en jaarrekening maken een prima verzorgde indruk en het geheel is goed controleerbaar. Op diverse balans- en kostenposten heeft een steekproef plaatsgevonden ten aanzien van de verwerkingen en jaarmutaties. Hierover hebben wij geen opmerkingen, onjuistheden zijn niet vastgesteld. Ten gevolge van een paar grotere Sponsorinkomsten is het boekjaar afgesloten met een klein positief resultaat ter grootte van € 3.982,--. Het werkkapitaal steeg in het boekjaar met € 10.552,-- tot een bedrag van € 122.941,--, dit staat volledig ter beschikking in liquiditeiten. Gedurende het boekjaar is geïnvesteerd in een 3-tal balansactiva.

Ten aanzien van het verkregen exemplaar van de jaarrekening dient verder 1 niet materiele opmerking te worden geplaatst. Dit betreft de omschrijving van de post 4504. De tekst “verzekering rijdend materieel” dekt voor het jaar 2021 niet geheel de lading, in deze post is tevens de aansprakelijkheids- en brandverzekering opgenomen. In 2020 zijn deze verzekeringskosten afzonderlijk opgenomen onder nummer 4707. In de vergelijking tussen beide jaren dienen de beide nummers gezamenlijk te worden beschouwd. Het verdient aanbeveling om e.e.a. tekstueel te laten aansluiten bij de getallen, ter verkrijging van de juiste inzichten (verschuiven van een deel van de kosten van 4505 naar 4707 in 2021 lijkt de meest voor de hand liggende oplossing). E.e.a. heeft geen invloed op de uitkomsten van het resultaat.

Conclusie:

De administratie bevat geen verdere vraagposten en/of aandachtspunten, vertoont een compleet beeld en geeft een verzorgde indruk. Er zijn over 2021 geen aanbevelingen te melden. Na afhandeling van de stukken is er wat mij betreft geen belemmering om aan de penningmeester decharge te verlenen voor de over 2021 gevoerde administratie en complimenteer ik hem met de geschapen transparantie en volledigheid.

Met vriendelijke groeten,



Edwin Peters, directeur