



Balans per 31-12-2022

	2022	2021
<u>VASTE ACTIVA</u>		
Gebouwen en terreinen	€ 119.566,00	€ 161.561,00
Activa in uitvoering	€ 20.945,00	€ -
Inventaris en Hardware	€ 2.015,00	€ 6.227,00
Machines en installaties	€ 2.522,00	€ 7.637,00
Vervoermiddelen	€ 10.000,00	€ 2.616,00
Totaal	€ 155.048,00	€ 178.041,00
<u>VLOTTENDE ACTIVA</u>		
Debiteuren	€ 34.738,00	€ 29.255,00
Voorraad bedrijfskleding	€ 5.132,00	€ 11.839,00
Overlopende activa	€ 336,00	€ 7.695,00
	€ 40.206,00	€ 48.789,00
<u>LIQUIDE MIDDELEN</u>	€ 863.016,00	€ 678.881,00
Totaal	€ 1.058.270,00	€ 905.711,00
<u>EIGEN VERMOGEN</u>		
Algemene reserve	€ 850.880,00	€ 892.166,00
<u>LANGLOPENDE SCHULDEN</u>		
Hypotheek	€ 200.000,00	€ -
<u>KORTLOPENDE SCHULDEN</u>		
Omzetbelasting	€ -2.177,00	€ 502,00
Crediteuren	€ 5.928,00	€ 6.504,00
Overlopende passiva	€ 3.639,00	€ 6.539,00
	€ 7.390,00	€ 13.545,00
Totaal	€ 1.058.270,00	€ 905.711,00
Eigen vermogen per 01-01-2022		€ 892.166,00
Verlies		€ 41.286,00
Eigen vermogen per 31-12-2022		€ 850.880,00

Dierenambulance Kennemerland

Verlies & Winstrekening	2022	2021
OPBRENGSTEN		
Opbrengsten ritten	€ 135.943,00	€ 151.340,00
Acties, giften en donaties	€ 59.130,00	€ 56.392,00
Diverse opbrengsten	€ 9.646,00	€ 7.687,00
	€ 204.719,00	€ 215.419,00
AFSCHRIJVINGEN		
Gebouwen en terreinen	€ 23.968,00	€ 23.928,00
Installatie (Zonnepanelen)	€ 3.840,00	€ 3.840,00
Inventaris en hardware	€ 4.500,00	€ 4.485,00
Vervoermiddelen	€ -	€ 16.732,00
Kleding	€ 5.793,00	€ 5.243,00
	€ 38.101,00	€ 54.228,00
LASTEN		
Personeelskosten	€ 74.617,00	€ 95.435,00
Vrijwilligerskosten	€ 17.806,00	€ 15.583,00
Huisvestingskosten	€ 36.785,00	€ 27.506,00
Autokosten	€ 27.938,00	€ 35.508,00
Telefoon en automatisering kst	€ 12.894,00	€ 12.856,00
Dierbenodigdheden	€ 11.113,00	€ 12.000,00
Kantoor- en adm kosten	€ 6.183,00	€ 12.906,00
Overige kosten	€ 20.567,00	€ 4.405,00
	€ 207.903,00	€ 216.199,00
NETTO RESULTAAT	€ -41.285,00	€ -55.008,00



Dierenambulance Kennemerland

TOELICHTING OP DE BALANS EN WINST-EN VERLIESREKENING

ALGEMEEN

ACTIVITEITEN

Het doel van de Stichting is het verlenen van eerste hulp voor aangereden en gewonde dieren en dieren in nood, het verlenen van vervoershulp van dieren en hun bezitters van en naar de Dierenarts/behandelcentra van dieren, het vervoeren van en naar de behandelcentra van narcosedieren. Alles in de ruimste zin genomen. De Stichting beoogt niet het maken van winst.

Continuïteitsonderstelling

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsonderstelling.

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De waardering en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten.

Tenzij bij het betreffende balanshoofd anders wordt vermeld.

Baten en lasten worden toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben, ongeacht of zij tot ontvangsten en uitgaven in het boekjaar hebben geleid. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op de balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong hebben in het boekjaar worden verwerkt, indien zij bekend zijn bij het opmaken van de jaarrekening.

Vergelijking met voorgaand jaar

De grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van voorgaand jaar. In de vergelijkende cijfers is een aantal her rubriceringen aangepast

Financiële instrumenten

Onder financiële instrumenten worden zowel primaire financiële instrumenten, zoals vorderingen en schulden, als financiële derivaten verstaan. Voor de grondslagen van financiële instrumenten wordt verwezen naar de behandeling per balanspost.

Baten

Onder de baten worden opgenomen de opbrengsten uit het verlenen van hulp voor dieren, de opbrengsten van collectes, acties en andere activiteiten alsmede opbrengsten vanuit donaties, giften en legaten.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waarde verminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de verwachte toekomstige gebruiksduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

Vorderingen

De vorderingen worden opgenomen tegen de reële waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor mogelijke verliezen als gevolg van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien middelen niet ter vrije beschikking staan, dan wordt hiermee bij de waardering rekening gehouden.

Langlopende schulden

De langlopende schulden zijn gewaardeerd tegen de reële waarde.

Onder deze post is een lening opgenomen van € 200.000 verstrekt door de Stichting Het Waardige Dier gevestigd te Beverwijk. Deze lening is bedoeld ter financiering van de nieuwbouw. De rente bedraagt 0,5%. Er zijn geen aflossingen overeengekomen. De stichting heeft hypothecaire zekerheid gegeven op het pand aan de Kleine Houtweg 35 te Heemskerk.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden zijn opgenomen tegen de reële waarde.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Baten worden opgenomen op het moment dat de diensten zijn verricht. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend. Collectes, giften en donaties worden verantwoord op het moment dat deze zijn binnen gekomen dan wel onherroepelijk zijn.

Belastingen

De Stichting is niet onderworpen aan vennootschapsbelasting. De Stichting is wel omzetbelasting plichtig. De Stichting is inhoudingsplichtig voor de betaalde personeelsleden.

Toelichting op de onderscheiden posten van de balans

Materiële vaste activa

	Gebouwen & terr.	Machines & instal.	Inventaris. & Hardw.	Vervoermiddelen
Stand per 1 januari 2022	€ 161.561,00	€ 7.637,00	€ 6.227,00	€ 2.615,00
Des Investerings/correctie	€ -45.134,00	€ -	€ -1.217,00	€ 7.385,00
Totaal	€ 116.427,00	€ 7.637,00	€ 5.010,00	€ 10.000,00
Afschrijvingen	€ -23.968,00	€ -3.840,00	€ -4.500,00	€ -
Corr desinvestering /afschr	€ 27.107,00	€ -1.275,00	€ 1.505,00	€ -
Stand per 31 december	€ <u>119.566,00</u>	€ <u>2.522,00</u>	€ <u>2.015,00</u>	€ <u>10.000,00</u>
Cum. aanschaffingswaarde	€ 506.068,00	€ 24.667,00	€ 55.727,00	€ 133.573,00
Desinvesteringen/corr	€ 45.134,00	€ 1.173,00	€ 1.217,00	€ -
	€ 460.934,00	€ 23.494,00	€ 54.510,00	€ 133.573,00
Cumulatieve afschrijvingen	€ 368.475,00	€ 20.870,00	€ 56.472,00	€ 123.573,00
Corr afschrijving desinvestering	€ 27.107,00	€ 102,00	€ -3.977,00	€ -
	€ 341.368,00	€ 20.972,00	€ 52.495,00	€ 123.573,00
Stand per 31 december 2022	€ <u>119.566,00</u>	€ <u>2.522,00</u>	€ <u>2.015,00</u>	€ <u>10.000,00</u>
Afschrijvings %	4-20%	20%	20-33%	20-25%

De WOZ waarde van het pand aan de Kleine Houtweg 35 te Heemskerk per 01-01-2022 bedraagt € 355.000,00

Vlottende activa**2022****2021****Debiteuren**

Nominale waarde	€ 34.738,00	€ 29.255,00
Af: voorziening voor oninbaarheid	€ -	€ -
	<u>€ 34.738,00</u>	<u>€ 29.255,00</u>

Overlopende activa

Te vorderen rente	€ -	€ 6,00
Nog te leveren goederen en diensten	€ -	€ 413,00
Vooruitbetaalde assurantiepremie	€ -	€ 6.578,00
Nog te ontvangen bedragen	€ -	€ 665,00
Tussenrekening Pin	€ 336,00	€ 33,00
	<u>€ 336,00</u>	<u>€ 7.695,00</u>

Liquide middelen

Rabo spaarrekening	€ 100.161,00	€ 100.156,00
ING spaarrekening	€ 249.264,00	€ 249.264,00
Rabo Rekening-courant	€ 28.580,00	€ 101.669,00
ING Rekening-courant	€ 483.193,00	€ 226.945,00
Kas	€ 1.818,00	€ 847,00
Totaal	<u>€ 863.016,00</u>	<u>€ 678.881,00</u>

Vermogen

Saldo per 1 januari	€ 892.166,00	€ 947.174,00
Af: nadelig resultaat	€ 41.286,00	€ 55.008,00
Saldo per 31 december	<u>€ 850.880,00</u>	<u>€ 892.166,00</u>

Vlottende passiva

Reservering vakantiegeld	€ 1.334,00	€ 3.234,00
Nog te ontvangen facturen	€ 537,00	€ 1.239,00
Borg kleding	€ -	€ -
Te betalen loonheffing december	€ 1.768,00	€ 2.066,00
Diversen	€ -	€ -
	<u>€ 3.639,00</u>	<u>€ 6.539,00</u>

Toelichting op de onderscheiden posten van de verlies en winstrekening

Verlies & Winst post

	2022	2021
OPBRENGSTEN		
Gemeenteritten	€ 118.726,00	€ 137.028,00
Particuliere ritten	€ 15.442,00	€ 12.170,00
Ritten Dierenarts	€ 561,00	€ 584,00
Crematie ritten	€ 1.214,00	€ 1.558,00
Opbrengsten ritten	€ 135.943,00	€ 151.340,00
Giften	€ 3.926,00	€ 5.019,00
Donaties	€ 21.867,00	€ 14.332,00
Collectes	€ 13.514,00	€ 17.133,00
Nalatenschap	€ 19.823,00	€ 19.908,00
Acties, giften en donaties	€ 59.130,00	€ 56.392,00
Koelvergoeding	€ 151,00	€ 128,00
Foaien vrijwilligers	€ 1.601,00	€ 2.029,00
Opvangvergoeding dieren	€ 741,00	€ 120,00
Afstand destructie	€ 2.228,00	€ 2.428,00
Chippen	€ 2.015,00	€ 882,00
Administratieve vergoeding	€ 369,00	€ 412,00
Verhuur kooien etc	€ 33,00	€ -
Opbrengsten div activiteiten	€ 1.474,00	€ 69,00
Advertentie opbrengsten	€ 1.200,00	€ 1.200,00
Diverse activiteiten	€ 145,00	€ 1.153,00
Ontvangen rente	€ -	€ 5,00
Betaalde rente	€ -311,00	€ -739,00
Diverse opbrengsten	€ 9.646,00	€ 7.687,00
AFSCHRIJVINGEN		
Afschrijvingskosten gebouwen	€ 23.144,00	€ 23.722,00
Afschrijving dierenverblijven	€ 824,00	€ 206,00
Afschrijvingskosten installatie (zon)	€ 3.840,00	€ 3.840,00
Afschrijvingskosten hardware	€ 3.476,00	€ 3.300,00
Afschrijvingskosten inventaris	€ 1.024,00	€ 1.185,00
Afschrijvingskosten vervoermiddelen	€ -	€ 16.732,00
Afschrijvingskosten kleding	€ 5.793,00	€ 5.243,00
	€ 38.101,00	€ 54.228,00
LASTEN		
Lonen en salarissen	€ 71.310,00	€ 90.396,00
Reiskosten vergoeding	€ 359,00	€ 517,00
Onkostenvergoeding	€ 2.221,00	€ 2.740,00
Overige personeelskosten	€ 727,00	€ 1.782,00
Personeelskosten	€ 74.617,00	€ 95.435,00
Gemiddeld aantal betaalde krachten	2	2
Aantal vrijwilligers per jaareinde	100	100
(Niet herleid tot FTE)		

	2022	2021
Vrijwilligers uitkering	€ 1.625,00	€ 3.000,00
Reiskosten vrijwilligers	€ 133,00	€ -
Onkostenvergoeding vrijwilligers	€ 490,00	€ 685,00
Verzekering vrijwilligers	€ 573,00	€ 569,00
Kantine en consumpties	€ 6.361,00	€ 3.109,00
Bedrijfskleding	€ 274,00	€ 220,00
Feestjes en vergaderkosten	€ 8.350,00	€ 8.000,00
Vrijwilligers kosten	€ 17.806,00	€ 15.583,00
Gas, water en elektra	€ 7.629,00	€ 4.977,00
Schoonmaakkosten	€ 10.456,00	€ 11.172,00
Verzekering bedrijfspanden	€ 1.958,00	€ 1.109,00
Lokale heffingen en belastingen	€ 3.897,00	€ 3.934,00
Onderhoud bedrijfspand	€ 2.363,00	€ 164,00
Vuilafvoer	€ 3.238,00	€ 2.372,00
Onderhoud Inventaris	€ 1.050,00	€ 1.360,00
Aanschaf klein huishoud apparatuur	€ 145,00	€ 107,00
Onderhoud tuin	€ 50,00	€ 392,00
Overige huisvestingskosten	€ 3.863,00	€ 1.919,00
Kosten verbouwing 2022-2023	€ 2.136,00	€ -
Huisvestingskosten	€ 36.785,00	€ 27.506,00
Verzekering auto's	€ 3.028,00	€ 5.288,00
Brandstof	€ 15.532,00	€ 12.447,00
Onderhoud auto's	€ 7.155,00	€ 12.698,00
Verkeersboetes	€ 424,00	€ 849,00
Schades	€ 169,00	€ 2.002,00
Inrichtingskosten ambulances	€ 1.630,00	€ 2.224,00
Autokosten	€ 27.938,00	€ 35.508,00
Telef en internetkst	€ 4.793,00	€ 4.438,00
Automatiseringskosten	€ 7.957,00	€ 8.325,00
Kosten Pinautomaat	€ 144,00	€ 93,00
Telefoon en automatisering	€ 12.894,00	€ 12.856,00
Destructiekosten	€ 2.051,00	€ 2.050,00
Reiniging destructiebakken	€ 2.097,00	€ 2.057,00
Dierenverblijfkosten	€ 917,00	€ -
Voer en toebehoren dieren	€ 3.818,00	€ 4.573,00
Kosten chippen	€ 1.443,00	€ 448,00
Kosten dierenarts	€ 693,00	€ 2.752,00
Diverse kosten dieren	€ 94,00	€ 120,00
Dierbenodigheden	€ 11.113,00	€ 12.000,00

	2022	2021
Kantoorbenodigdheden	€ 2.772,00	€ 5.074,00
Postverzending	€ 2.257,00	€ 3.351,00
Contributie en abonnementen	€ 316,00	€ 400,00
Kleine aanschaffingen	€ -	€ 19,00
Administratie- en accountantskosten	€ 838,00	€ 332,00
Notaris en advocaatkosten	€ -	€ 610,00
Ov adviseurskosten	€ -	€ 3.120,00
Kantoor- en administratiekosten	€ 6.183,00	€ 12.906,00
PR Activiteiten	€ 2.488,00	€ 500,00
Advertentiekosten	€ 509,00	
Kosten tbv giften en donaties	€ 469,00	€ 835,00
Afschrijvingskosten dub debiteuren	€ 3.078,00	
Betalingsverschillen	€ -5,00	
Verzekeringen algemeen	€ 4.663,00	€ 1.573,00
Bankkosten	€ 1.863,00	€ 1.517,00
Kasverschillen	€ -228,00	€ -
Overige algemene kosten	€ -	€ -20,00
Buitengewone baten	€ -16.625,00	€ -
Buitengewone lasten	€ 24.355,00	€ -
Overige kosten	€ 20.567,00	€ 4.405,00

TOELICHTING

Buitengewone baten

Omschrijving	
Boekwinst verkoop activa	€ 5.000,00
Corr afschrijvingen	€ 8.480,00
Uitkering schade inbraak	€ 3.145,00
	€ 16.625,00

Buitengewone lasten

Omschrijving	
Inbraakschade (contanten)	€ 359,00
Betalingsverschil Q 3 BTW	€ 77,00
Afboeking boekwaarde Rookhok en oude bijgebouw	€ 18.027,00
Correctie afschrijvingen	€ 5.892,00
	€ 24.355,00

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

De Stichting heeft een gedeelte van het terrein, de grond Kleine Houtweg/Strengweg in pacht.
De jaarpacht bedraagt € 2.477,00.

Beloning bestuur

Het bestuur ontvangt geen vergoeding. Eén bestuurslid ontvangt een vergoeding van € 1.500,00 per jaar.
Onkosten worden vergoed op declaratie basis.

Gebeurtenissen na balansdatum

In 2023 zijn de semi permanente huisvestingsunits gedesinvesteerd en heeft nieuwbouw plaats gevonden. Deze nieuwbouw is in juli 2023 in gebruik genomen. De totale aanschaf bedraagt afgerond € 600.000

Ondertekening van de jaarrekening

Heemskerk, 20 september 2023

W.G.M. Wienen-Hoos

J.B. Dahlkamp

M.M.C.W. Lieuwes-Schellekens

J.M. Numan

L.M van der Pal RA

Overzicht autoritten 2022

Maand	AMBU 1	AMBU 2	AMBU 3	Geen	Totaal	Per Q
Januari	99	37	8		144	
Februari	128	70	6		204	
Maart	179	94		1	274	622
April	158	73	3		234	
Mei	258	135	5	1	399	
Juni	300	183	3		486	1119
Juli	316	159	22		497	
Augustus	302	136	2		440	
September	244	83	4		331	1268
Oktober	175	56			231	
November	121	70	3		194	
December	109	48	1	1	159	584
Totaal	<u>2389</u>	<u>1144</u>	<u>57</u>	<u>3</u>	<u>3593</u>	3593
Totaal 2021	2654	1279	66	0	3999	
Totaal 2020	2375	1569	89	0	4033	
Totaal 2019	2347	1489	31	0	3867	
Totaal 2018	2436	1669	47	13	4165	

