Dierenambulance Kennemerland

Balans per 31-12-2025

Balans per 31-12-2025

			2025			2024
VASTE ACTIVA						
Gebouwen en terreinen			€ 681.943			€ 572.327
Machines en installaties			€ 6.162			€ 6.878
Inventaris en Hardware			€ 13.746			€ 16.954
Vervoermiddelen			€ 78.768			€ 100.100
Totaal			**€ 780.619**			**€ 696.259**
VLOTTENDE ACTIVA						
Debiteuren	€	37.070		€	48.459	
Voorziening debiteuren	€	-1.498		€	2.208	
			€ 35.572			€ 50.667
Voorraad bedrijfskleding			€ 5.937			€ 11.072
Omzetbelasting			€ 6.931			
Overlopende activa			€ 13.429			€ 357
			€ 61.869			**€ 62.096**
LIQUIDE MIDDELEN			**€ 250.251**			**€ 289.870**
Totaal			**€ 1.092.739**			**€ 1.048.225**
EIGEN VERMOGEN						
Algemene reserve			**€ 875.162**			**€ 834.755**
LANGLOPENDE SCHULDEN						
Hypotheek			**€ 200.000**			**€ 200.000**
KORTLOPENDE SCHULDEN						
Omzetbelasting				€	397	
Crediteuren	€	13.474		€	9.081	
Overlopende passiva	€	4.103		€	3.992	
			€ 17.577			**€ 13.470**
Totaal			**€ 1.092.739**			**€ 1.048.225**
Eigen vermogen per 01-01-2025			**€ 834.755**			
Netto restultaat			**€ 40.407**			
Eigen vermogen per 31-12-2025			**€ 875.162**			

Verlies & Winstrekening	2025		2024	
OPBRENGSTEN				
Opbrengsten ritten	148.360		€ 138.984	
Acties, giften en donaties	147.113		€ 168.022	
Diverse opbrengsten	15.286		€ 13.858	
		€ 310.759		**€ 320.864**
AFSCHRIJVINGEN				
Gebouwen en terreinen	47.646		€ 42.472	
Installatie (Zonnepanelen)	716		€ 700	
Inventaris en hardware	4.098		€ 2.430	
Kleding	6.314		€ 7.841	
Vervoermiddelen	21.332		€ 19.550	
		€ 80.106		**€ 72.993**
LASTEN				
Personeelskosten	76.987		€ 80.756	
Vrijwilligerskosten	26.720		€ 23.049	
Huisvestingskosten	31.926		€ 40.277	
Autokosten	20.787		€ 17.495	
Telefoon en automatisering kst	14.944		€ 13.125	
Dierbenodigdheden	6.947		€ 10.878	
Kantoor- en adm kosten	3.653		€ 7.121	
Overige kosten	8.282		€ 7.597	
		€ 190.246		**€ 200.298**
NETTO RESULTAAT		**€ 40.407**		**€ 47.573**

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 va 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 waardeverminderingen. 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 binnengekomen 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 op de balans

	Gebouwen & terreinen	Machines & installaties
Stand per 1 januari 2025	€ 572.327	€ 6.878
Investering	€ 158.500	€ -
Totaal	€ 730.827	€ 6.878
Afschrijvingen	€ -47.646	€ -716
Corr desinvestering /afschr/activering	€ -1.238	
Stand per 31 december 2025	€ 681.943	€ 6.162
Cum. aanschaffingswaarde	€ 1.142.785	€ 30.669
Desinvesteringen/corr/activering	€ -	€ -
	€ 1.142.785	€ 30.669
Cumulatieve afschrijvingen	€ 460.842	€ 24.507
Corr afschrijving desinvestering	€ -	€ -
	€ 460.842	€ 24.507
Stand per 31 december 2025	**€ 681.943**	**€ 6.162**
Afschrijvings %	4-20%	20%

	Inventaris. & Hardware	Vervoermiddelen	Totaal
Stand per 1 januari 2025	€ 16.954	€ 100.100	€ 696.259
Investering	€ 890	€ -	€ 159.390
Totaal	€ 17.844	€ 100.100	€ 855.649
Afschrijvingen	€ -4.098	€ -21.332	€ -73.792
Corr desinvestering /afschr/activering	€ -	€ -	€ -1.238
Stand per 31 december 2025	€ 13.746	€ 78.768	€ 780.619
Cum. aanschaffingswaarde	€ 54.944	€ 119.650	€ 1.348.048
Desinvesteringen/corr/activering	€ -	€ -	€ -
	€ 54.944	€ 119.650	€ 1.348.048
Cumulatieve afschrijvingen	€ 41.198	€ 40.882	€ 567.429
Corr afschrijving desinvestering	€ -	€ -	€ -
	€ 41.198	€ 40.882	€ 567.429
Stand per 31 december 2025	**€ 13.746**	**€ 78.768**	**€ 780.619**
Afschrijvings %	20-33%	20-25%	20-25%

WOZ waarde van het pand aan de Kleine Houtweg nr 35 per 1 januari 2025	**€ 363.000**

Vlottende activa

	2025	2024
Debiteuren		
Nominale waarde	€ 37.070	€ 48.459
Af: voorziening voor oninbaarheid	€ 1.498	€ 2.208
	€ 35.572	€ 50.667
Overlopende activia		
Te vorderen rente	€ 1.780	€ -
Nog te ontvangen bedragen	€ 11.310	€ -
Tussenrekening Pin	€ 339	€ 357
	€ 13.429	€ 357
Liquide middelen		
ING spaarrekening	€ 152.306	€ 150.178
ING rekening-courant	€ 97.177	€ 138.964
Kas	€ 768	€ 728
	€ 250.251	€ 289.870
Eigen Vermogen		
Saldo per 1 januari	€ 834.755	€ 787.182
Netto resultaat	€ 40.407	€ 47.573
Saldo per 31 december	€ 875.162	€ 834.755
Vlottende passiva		
Reservering vakantiegeld	€ 2.616	€ 2.607
Nog te ontvangen facturen		€ -
Te betalen loonheffing december	€ 1.487	€ 1.385
	€ 4.103	€ 3.992

Nog te ontvangen bedragen:

Toegezegd deel nalatenschap	€ 9.120
Voorraad bonnen Bol	€ 1.190
Terug ontvangen bedrag Essent	€ 1.000
	€ 11.310

Toelichting op de onderscheiden posten van de verlies en winstrekening

Verlies en Winst post		2025		2024
Gemeenteritten	€	136.088	€	124.446
Particuliere ritten	€	10.932	€	12.962
Ritten Dierenarts	€	462	€	519
Crematie ritten	€	878	€	1.057
Opbrengsten ritten	**€**	**148.360**	**€**	**138.984**
Giften	€	3.053	€	2.794
Donaties	€	23.473	€	15.865
Collectes	€	11.437	€	10.901
Nalatenschap	€	109.120	€	137.140
Opbrengst pinzuil	€	-	€	90
Opbrengst donaties spec akties	€	30	€	1.232
Acties, giften en donaties	**€**	**147.113**	**€**	**168.022**
Gebruik locatie	€	1.875	€	720
Gebruik consumpties	€	186	€	25
Koelvergoeding	€	108	€	565
Fooien vrijwilligers	€	1.747	€	1.775
Opvangvergoeding dieren	€	-	€	248
Afstand destructie	€	3.305	€	2.792
Calamiteiten toeslag	€	-	€	54
Chippen	€	1.558	€	1.956
Administratieve vergoeding	€	322	€	335
Opbrengsten div aktiviteiten	€	2.727	€	1.891
Sponsoring	€	-	€	4.150
Diverse aktiviteiten	€	550	€	167
Ontvangen rente	€	3.908	€	180
Betaalde rente	€	-1.000	€	-1.000
Diverse opbrengsten	**€**	**15.286**	**€**	**13.858**
AFSCHRIJVINGEN				
Afschrijvingkosten kleding	€	6.314	€	7.841
Afschrijvingskosten installatie (zon)	€	716	€	700
Afschrijvingskosten gebouwen	€	47.440	€	41.648
Afschrijvingskosten inventaris	€	812	€	314
Afschrijvingskosten vervoermiddelen	€	21.332	€	19.550
Afschrijving dierenverblijven	€	206	€	824
Afschrijvingskosten hardware	€	3.286	€	2.116
	€	**80.106**	**€**	**72.993**

Verlies en Winst post		2025		2024
LASTEN				
Lonen en salarissen	€	71.334	€	74.209
Reiskosten vergoeding	€	318	€	236
Onkostenvergoeding	€	1.800	€	1.965
Overige personeelskosten	€	3.535	€	4.346
Personeelskosten	**€**	**76.987**	**€**	**80.756**
Vrijwilligers uitkering	€	750	€	1.500
Reiskosten vrijwilligers	€	78	€	11
Onkostenvergoeding vrijwilligers	€	4.204	€	1.138
Opleidingskosten vrijwilligers	€	2.664	€	4.767
Verzekering vrijwilligers	€	613	€	601
EHBO kosten vrijwilligers	€	246	€	8
Kantine en consumpties	€	5.202	€	6.049
Bedrijfskleding	€	-	€	139
Feestjes en vergaderkosten	€	11.363	€	8.836
Fooienvergoedingen aan vrijwilligers	€	1.600	€	-
Vrijwilligers kosten	**€**	**26.720**	**€**	**23.049**
Gas, water en elektra	€	5.988	€	7.263
Schoonmaakkosten	€	7.068	€	7.446
Verzekering bedrijfspanden	€	2.058	€	1.778
Lokale heffingen en belastingen	€	5.416	€	4.569
Onderhoud bedrijfspand	€	2.777	€	4.663
Vuilafvoer	€	3.279	€	3.136
Onderhoud Inventaris	€	1.420	€	2.563
Aanschaf klein huishoud apparatuur	€	36	€	126
Overige huisvestigingskosten	€	3.884	€	2.995
Kosten verbouwing 2022-2025	€	-	€	5.738
Huisvestingskosten	**€**	**31.926**	**€**	**40.277**
Verzekering auto's	€	4.205	€	4.006
Brandstof	€	8.196	€	8.654
Onderhoud auto's	€	3.772	€	2.314
Schades	€	2.846	€	118
Inrichtingskosten ambulances	€	1.556	€	2.195
Overige autokosten	€	212	€	208
Autokosten	**€**	**20.787**	**€**	**17.495**

Verlies en Winst post	2025	2024
Telef en internetkst	€ 3.244	€ 3.060
Automatiseringskosten	€ 11.453	€ 9.850
Kosten Pinautomaat	€ 247	€ 215
Telefoon en automatisering	**€ 14.944**	**€ 13.125**
Destructiekosten	€ 1.625	€ 2.464
Reiniging destructiebakken	€ 1.215	€ 2.097
Dierenverblijfkosten	€ 219	€ 116
Voer en toebehoren dieren	€ 2.151	€ 2.782
Kosten chippen	€ 1.135	€ 1.491
Kosten dierenarts	€ 602	€ 1.653
Toebehoren ambulances	€ -	€ 211
Diverse kosten dieren	€ -	€ 64
Dierenbenodigdheden	**€ 6.947**	**€ 10.878**
Kantoorbenodigdheden	€ 1.793	€ 2.178
Postverzending	€ 1.099	€ 1.402
Drukwerk	€ -	€ 2.790
Kleine aanschaffingen	€ 274	€ 279
Administratie- en accountantskosten	€ 487	€ 472
Kantoor- en administratiekosten	**€ 3.653**	**€ 7.121**
PR Aktiviteiten	€ 1.907	€ 3.033
Advertentiekosten	€ 161	€ -
Kosten tbv giften en donaties	€ 121	€ 113
Afschrijvingskosten dubieuze debiteuren	€ 1.625	
Betalingsverschillen	€ -	€ 6
Verzekeringen algemeen	€ 2.357	€ 2.292
Bankkosten	€ 725	€ 1.380
Kasverschillen	€ 122	€ 42
Wervingskosten donateurs		€ 14
Overige algemene kosten	€ 26	€ -
Buitengewone baten		€ -10.245
Buitengewone lasten	€ 1.238	€ 10.962
Overige kosten	**€ 8.282**	**€ 7.597**

Niet uit de balans blijkende verplichtingen

De Stichting heeft een gedeelte van het terrein, de grond Kleine Houtweg/Strengweg in pacht.
De jaarpacht bedraagt EUR 2.675,00

Beloning bestuur

Het bestuur ontvangt geen vergoeding. Onkosten worden vergoed op declaratiebasis.

Ondertekening van de jaarrekening

Heemskerk, 21 oktober 2026

J.L. Makbouli

J.B. Dahlkamp

M.M.C.W. Lieuwes-Schellekens

L.M van der Pal RA

Overzicht autoritten 2025

Maand	AMBU 1	AMBU 2	AMBU 3	Geen	Totaal	Per Q
Januari	82	64	3		149	
Februari	86	93	2		181	
Maart	118	105	2		225	555
April	138	92	6		236	
Mei	196	174	6		376	
Juni	262	148	1		411	1023
Juli	285	198	5		488	
Augustus	262	107	7		376	
September	194	90	8		292	1156
Oktober	153	116	4	2	275	
November	161	94	7		262	
December	70	62	1	1	134	671
Totaal	**2007**	**1343**	**52**	**3**	**3405**	3405
Totaal 2024	2105	1176	99	**8**	3388	
Totaal 2023	2370	1045	55	0	3470	
Totaal 2022	2389	1144	57	3	3593	
Totaal 2021	2654	1279	66	0	3999	