

Dierenambulance Kennemerland



BALANS PER 31 - 12 - 2017

	31.12.2017		31.12.2016	
	€		€	
<u>VASTE ACTIVA</u>				
Gebouwen en terreinen	253.174		265.946	
Inventaris	13.311		15.999	
Vervoermiddelen	67.843		84.174	
		334.328		366.119
<u>VLOTTENDE ACTIVA</u>				
Debiteuren	25.350		39.470	
Overlopende activa	6.303		-	
		31.653		39.470
<u>LIQUIDE MIDDELEN</u>				
		708.410		678.756
		<u>1.074.391</u>		<u>1.084.345</u>
<u>EIGEN VERMOGEN</u>				
Algemene reserve		1.057.320		1.066.459
<u>KORTLOPENDE SCHULDEN</u>				
Omzetbelasting	855		7.480	
Crediteuren	11.290		4.872	
Overlopende passiva	4.926		5.534	
		17.071		17.886
		<u>1.074.391</u>		<u>1.084.345</u>

Dierenambulance Kennemerland

VERLIES EN WINSTREKENING 2017



		2017	2016
OPBRENGSTEN			
		€	€
Opbrengsten ritten	136.362		203.667
Acties, giften en donaties	36.504		48.239
Div. opbrengsten	<u>14.538</u>		<u>26.304</u>
		187.404	278.210
AFSCHRIJVINGEN			
Gebouwen en terreinen	23.966		22.161
Inventarissen	5.647		5.321
Vervoermiddelen	<u>16.331</u>		<u>12.632</u>
		45.944	40.114
LASTEN			
Personeelskosten	52.454		74.121
Vrijwilligerskosten	18.910		26.931
Huisvestingskosten	31.481		21.848
Autokosten	21.103		34.285
Telefoonkosten en automatisering	10.887		10.895
Dierbenodigheden	6.407		6.975
Kantoor- en administratiekosten	5.414		7.733
Overige kosten	<u>3.943</u>		<u>3.056</u>
		150.599	185.844
NETTO RESULTAAT		<u><u>-9.139</u></u>	<u><u>52.252</u></u>

Dierenambulance Kennemerland



TOELICHTING OP DE BALANS 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.

Continuïteitsveronderstelling

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

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 voorzover zij op 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 herrubriceringen toegepast.

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 op 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.

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 algemeen manager.

Toelichting op de onderscheiden posten van de balans

Materiële vaste activa

Het verloop van deze post in 2017 is als volgt:

	Gebouwen en terreinen	inventaris	Vervoer middelen	Totaal
	€	€	€	€
<u>Materiële vaste activa</u>				
Stand per 1 januari	265.947	15.999	84.174	366.120
investeringen	11.193	2.959		14.152
	277.140	18.958	84.174	380.272
Afschrijvingen	23.966	5.647	16.331	45.944
Stand per 31 december	253.174	13.311	67.843	334.328
Cumulatieve aanschaffingswaarde	501.946	50.029	122.263	674.238
<u>Cumulatieve afschrijvingen</u>	248.772	36.718	54.420	339.910
Stand per 31 december	253.174	13.311	67.843	334.328
Afschrijvingspercentage	4-20%	20-33%	20-25%	

De WOZ waarde van het pand aan de Kleine Houtweg 35 te Heemskerk bedraagt € 221.000

Vlottende activa

	31.12.2017	31.12.2016
<u>Debiteuren</u>	€	€
Nominale waarde	25.802	39.970
Af;voorziening voor oninbaarheid	452	500
	<u>25.350</u>	<u>39.470</u>

	31.12.2017	31.12.2016
<u>Overlopende activa</u>	€	€
Te vorderen rente	709	-
Vooruitbetaalde assurantie premie	5.594	-
	<u>6.303</u>	<u>-</u>

Liquide middelen

	31.12.2017	31.12.2016
	€	€
Rabo spaarrekening	115.000	185.000
ING spaarrekening	530.000	465.000
Rabo rekening courant	5.030	8.428
ING rekening courant	58.260	19.744
Kas	120	584
	<u>708.410</u>	<u>678.756</u>

Vermogen

	31.12.2017	31.12.2016
	€	€
Saldo per 1 januari	1.066.459	1.014.207
Bij: voordelig resultaat 2016	-	52.252
Af: nadelig resultaat 2017	9.139	-
Saldo 31 december	<u>1.057.320</u>	<u>1.066.459</u>

	31.12.2017	31.12.2016
<u>Vlottende passiva</u>	€	€
Reservering vakantie geld	1.533	1.499
Nog te ontvangen facturen	676	525
Borg kleding	1.025	978
Te betalen loonheffing december	1.508	2.532
Diversen	184	-
	<u>4.926</u>	<u>5.534</u>

Toelichting op de onderscheiden posten van de winst- en verliesrekening

Opbrengsten

	2017	2016
<u>OPBRENGSTEN RITTEN</u>	€	€
Gemeente ritten	119.262	120.968
Particulieren ritten	12.527	13.531
Ritten dierenarts	1.708	1.387
Crematierritten	2.865	7.005
Crematierritten paarden	-	60.776
	<u>136.362</u>	<u>203.667</u>

	2017	2016
<u>ACTIES, GIFTEN EN DONATIES</u>	€	€
Acties	15.747	17.200
Giften	4.162	2.387
Donaties	16.595	21.840
Nalatenschappen	-	6.812
	<u>36.504</u>	<u>48.239</u>

	2017	2016
<u>DIVERSE OPBRENGSTEN</u>	€	€
Rente spaartegoeden	3.206	4.985
Foaien vrijwilligers	1.680	1.110
Dierenopvang	820	1.596
Destructie en chip	3.742	5.014
Donateursmagazine en sponsoring	2.400	1.000
Administratievergoeding	256	390
Diversen	2.434	12.209
	<u>14.538</u>	<u>26.304</u>

Lasten

	2017	2016
<u>Afschrijvingen</u>	€	€
Afschrijvingskosten gebouwen	23.966	22.161
Afschrijving inventaris	5.647	5.321
Afschrijving ambulances	16.331	12.632
	<u>45.944</u>	<u>40.114</u>

	2017	2016
<u>Personeelskosten</u>	€	€
Salarissen	49.941	71.434
Overige personeelskosten	2.513	2.687
	<u>52.454</u>	<u>74.121</u>

Gemiddeld aantal betaalde krachten	1	2
Aantal vrijwilligers per jaar einde	98	98

	2017	2016
	€	€
<u>Vrijwilligerskosten</u>		
Onkostenvergoedingen vrijw.	4.270	9.079
Reis- en verblijfkosten	630	2.579
Verzekeringen medewerkers	2.381	958
Opleiding vrijwilligers	-	1.929
Bedrijfskleding	264	3.320
Diverse vrijwilligerskosten	5.655	5.821
Feestje vrijwilligers en kerstpakketten	5.710	3.245
	<u>18.910</u>	<u>26.931</u>

	2017	2016
	€	€
<u>Huisvestingskosten</u>		
Verzekeringen gebouwen	1.194	1.246
Onderhoud gebouwen	10.869	4.298
Belastingen/heffingen gebouwen	3.390	3.306
Onderhoud installaties	3.078	1.087
Vuilafvoer	1.732	1.652
Huishoudelijke apparatuur	305	18
Gas, water en elektra	6.153	4.930
Schoonmaakkosten	1.527	2.168
Diverse kosten gebouwen	3.233	3.143
	<u>31.481</u>	<u>21.848</u>

	2017	2016
	€	€
<u>Autokosten</u>		
Brandstof ambulances	10.480	15.382
Onderhoud ambulances	4.480	7.775
Bekeuringen	42	361
Verzekeringen ambulances	3.642	6.777
Schades ambulances	1.190	493
Inrichting ambulances	-	1.412
Wegenbelasting	-33	460
Diverse kosten ambulances	1.302	1.625
	<u>21.103</u>	<u>34.285</u>

	2017	2016
	€	€
<u>Telefoonkosten en automatisering</u>		
Automatiseringskosten	6.413	5.011
Telefonie	2.917	4.781
Pin apparatuur en kosten	1.557	1.103
	<u>10.887</u>	<u>10.895</u>

	2017	2016
<u>Dierbenodigdheden</u>	€	€
Reinigen destructiebakken	1.572	2.058
Destructiekosten	1.604	1.670
Voeren toebehoren en verblijfkosten	1.698	1.953
Kosten chippen	960	910
Kosten dierenarts	573	384
	<u>6.407</u>	<u>6.975</u>

	2017	2016
<u>Kantoor- en administratiekosten</u>	€	€
Kantoorbenodigdheden	2.845	2.522
Drukwerk	281	1.828
Frankeerkosten	1.940	2.514
Administratiekosten	134	562
Diverse kosten	214	307
	<u>5.414</u>	<u>7.733</u>

	2017	2016
<u>Overige kosten</u>	€	€
Representatiekosten	-	27
Advertentie- en reclamekosten	300	300
PR-activiteiten	1.900	1.719
Interest en bankkosten	609	470
Lidmaatschappen/abbonementen	349	350
Diverse DAK-kosten	785	190
	<u>3.943</u>	<u>3.056</u>

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

De stichting heeft een gedeelte van het terrein de grond Kleine Houtweg/Strengweg in pacht. De jaarpacht bedraagt € 2.043.

Beloning bestuur

Het bestuur ontvangt geen vergoeding. Eén bestuurslid ontvangt een vergoeding van €1.500 per jaar. Onkosten worden vergoed op declaratiebasis.

Ondertekening van de jaarrekening

Heemskerk, 16 februari 2018

wg

W.G.M. Wienen-Hoos

J.B. Dahlkamp

A. Zonneveld

S.R.van Leeuwen-Bergh

J. M. Numan

L.M. van der Pal RA

Bijlagen bij de jaarrekening

Bijlage bij de jaarrekening

overzicht ritten in de gemeentes 2017

gemeente

	Beverwijk	Heemskerk	Castricum	Uitgeest	Velsen-Nrd	overige	totaal
	€	€	€	€	€	€	€
kwartaal 1	5.825	5.753	3.359	1.815	1.415	59	18.227
kwartaal 2	13.802	13.865	8.154	3.895	1.851		41.567
kwartaal 3	14.431	11.288	7.392	2.799	3.424		39.333
kwartaal 4	6.795	6.476	4.232	1.588	1.044		20.136
	40.853	37.382	23.137	10.098	7.734	59	119.262
totaal 2016	43.501	36.178	22.837	9.489	8.057	906	120.968
totaal 2015	32.275	31.684	17.251	8.506	7.795		97.511

overzicht autoritten 2017

aantal ritten

Maand	Ambulance	Ambulance	Ambulance	Wagen 4	Geen registr	Totaal
	1	2	3			
	aantal	aantal	aantal	aantal	aantal	aantal
Januari	140	95	12			247
Februari	101	94	5			200
Maart	159	100	4		2	265
April	229	164	0		3	396
Mei	315	238	2		1	556
Juni	354	261	2		1	618
Juli	307	220	11		1	539
Augustus	247	181	8		2	438
September	215	153	1		2	371
Oktober	196	133	5			334
November	128	123	0		3	254
December	130	62	7		4	203
	2.521	1.824	57	0	19	4.421
totaal 2016	2.670	1.828	168	243		4.909
totaal 2015	2.278	1.629	99	219		4.225

Wagen 4 werd gebruikt voor de paarden crematie ritten. Deze activiteiten zijn in 2016 beëindigd.

