

Dierenambulance Kennemerland



BALANS PER 31 - 12 - 2018

	31.12.2018		31.12.2017	
	€		€	
<u>VASTE ACTIVA</u>				
Gebouwen en terreinen	229.209	253.174		
Mach en installaties	16.653			
Inventaris	7.371	13.311		
Vervoermiddelen	51.512	67.843		
	304.745		334.328	
<u>VLOTTENDE ACTIVA</u>				
Debiteuren	25.901	25.350		
Voorr bedrijfskleding	3.612			
Overlopende activa	4.330	6.303		
	33.843		31.653	
<u>LIQUIDE MIDDELEN</u>				
	725.658		708.410	
	<u>1.064.246</u>		<u>1.074.391</u>	
<u>EIGEN VERMOGEN</u>				
Algemene reserve	1.039.483		1.057.320	
<u>KORTLOPENDE SCHULDEN</u>				
Omzetbelasting	4.244	855		
Crediteuren	9.923	11.290		
Overlopende passiva	10.596	4.926		
	24.763		17.071	
	<u>1.064.246</u>		<u>1.074.391</u>	

Dierenambulance Kennemerland

VERLIES EN WINSTREKENING 2018



		2018	2017
OPBRENGSTEN			
		€	€
Opbrengsten ritten	146.553		136.362
Acties, giften en donaties	38.217		36.504
Div. opbrengsten	<u>13.077</u>		<u>14.538</u>
		197.847	187.404
AFSCHRIJVINGEN			
Gebouwen en terreinen	23.965		23.966
Installaties	1.720		
Inventarissen	5.940		5.647
Vervoermiddelen	<u>16.331</u>		<u>16.331</u>
		47.956	45.944
LASTEN			
Personeelskosten	58.917		52.454
Vrijwilligerskosten	21.479		18.910
Huisvestingskosten	20.900		31.481
Autokosten	27.532		21.103
Telefoonkosten en automatisering	8.228		10.887
Dierbenodigdheden	10.126		6.407
Kantoor- en administratiekosten	10.056		5.414
Overige kosten	<u>10.490</u>		<u>3.943</u>
		167.728	150.599
NETTO RESULTAAT		<u><u>-17.837</u></u>	<u><u>-9.139</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 voor zover 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 her rubriceringen 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 vindt u in de bijlagen

De WOZ waarde van het pand aan de Kleine Houtweg 35 te Heemskerk per 01-01-2018 bedraagt € 228.000

Vlottende activa

	31.12.2018	31.12.2017
<u>Debiteuren</u>	€	€
Nominale waarde	26.270	25.802
Af: voorziening voor oninbaarheid	369	452
	<u>25.901</u>	<u>25.350</u>
	31.12.2018	31.12.2017
<u>Overlopende activa</u>	€	€
Te vorderen rente	269	709
Vooruitbetaalde assurantie premie	4.061	5.594
	<u>4.330</u>	<u>6.303</u>

Liquide middelen

	31.12.2018	31.12.2017
	€	€
Rabo spaarrekening	40.147	115.000
ING spaarrekening	530.562	530.000
Rabo rekening courant	5.697	5.030
ING rekening courant	148.407	58.260
Kas	845	120
	<u>725.658</u>	<u>708.410</u>

Vermogen

	31.12.2018	31.12.2017
	€	€
Saldo per 1 januari	1.057.320	1.066.459
Af: nadelig resultaat 2017	-	9.139
Af: nadelig resultaat 2018	17.837	
Saldo 31 december	<u>1.039.483</u>	<u>1.057.320</u>

	31.12.2018	31.12.2017
<u>Vlottende passiva</u>	€	€
Reservering vakantie geld	1.701	1.533
Nog te ontvangen facturen	5.937	676
Borg kleding	925	1.025
Te betalen loonheffing december	2.218	1.508
Diversen	185	184
	<u>10.596</u>	<u>4.926</u>

Toelichting op de onderscheiden posten van de winst- en verliesrekening

Opbrengsten

	2018	2017
<u>OPBRENGSTEN RITTEN</u>	€	€
Gemeente ritten	130.339	119.262
Particulieren ritten	11.699	12.527
Ritten dierenarts	1.664	1.708
Crematieritten	2.851	2.865
	<u>146.553</u>	<u>136.362</u>

	2018	2017
<u>ACTIES, GIFTEN EN DONATIES</u>	€	€
Acties	18.003	15.747
Giften	5.278	4.162
Donaties	14.726	16.595
Nalatenschappen	210	0
	<u>38.217</u>	<u>36.504</u>

	2018	2017
<u>DIVERSE OPBRENGSTEN</u>	€	€
Rente spaartegoeden	268	3.206
Foaien vrijwilligers	1.529	1.680
Dierenopvang	1.211	820
Deconstructie en chip	4.583	3.742
Donateursmagazine en sponsoring	2.296	2.400
Administratievergoeding	351	256
Diversen	2.839	2.434
	<u>13.077</u>	<u>14.538</u>

Lasten

	2018	2017
<u>Afschrijvingen</u>	€	€
Afschrijvingskosten gebouwen	23.965	23.966
Afschrijving inventaris en hardware	5.940	5.647
Afschrijvingskosten installaties	1.720	
Afschrijvingskosten ambulances	16.331	16.331
	<u>47.956</u>	<u>45.944</u>

	2018	2017
<u>Personeelskosten</u>	€	€
Salarissen	57.168	49.941
Overige personeelskosten	1.749	2.513
	<u>58.917</u>	<u>52.454</u>

Gemiddeld aantal betaalde krachten	3	1
Aantal vrijwilligers per jaar einde	98	98

	2018	2017
	€	€
<u>Vrijwilligerskosten</u>		
Onkostenvergoedingen vrijw.	5.121	4.270
Reis- en verblijfkosten	630	630
Verzekeringen medewerkers	1.819	2.381
Opleiding vrijwilligers	245	0
Bedrijfskleding	0	264
Diverse vrijwilligerskosten	7.881	5.655
Feestje vrijwilligers en kerstpakketten	5.782	5.710
	<u>21.478</u>	<u>18.910</u>

	2018	2017
	€	€
<u>Huisvestingskosten</u>		
Verzekeringen gebouwen	1.310	1.194
Onderhoud gebouwen	1.299	10.869
Belastingen/heffingen gebouwen	3.509	3.390
Onderhoud installaties	2.035	3.078
Vuilafvoer	2.211	1.732
Huishoudelijke apparatuur	309	305
Gas, water en elektra	7.717	6.153
Schoonmaakkosten	2.142	1.527
Diverse kosten gebouwen	368	3.233
	<u>20.900</u>	<u>31.481</u>

	2018	2017
	€	€
<u>Autokosten</u>		
Brandstof ambulances	12.316	10.480
Onderhoud ambulances	5.696	4.480
Bekeuringen	0	42
Verzekeringen ambulances	3.802	3.642
Schades ambulances	3.161	1.190
Inrichting ambulances	2.214	0
Wegenbelasting	0	- 33
Diverse kosten ambulances	343	1.302
	<u>27.532</u>	<u>21.103</u>

	2018	2017
	€	€
<u>Telefoonkosten en automatisering</u>		
Automatiseringskosten	10.281	6.413
Telefonie	- 2.158	2.917
Pin apparatuur en kosten	105	1.557
	<u>8.228</u>	<u>10.887</u>

	2018	2017
	€	€
<u>Dierbenodigdheden</u>		
Reinigen destructiebakken	2.541	1.572
Destructiekosten	1.931	1.604
Voeren toebehoren en verblijfkosten	1.533	1.694
Kosten chippen	1.688	960
Kosten dierenarts	2.129	573
Diverse kosten dieren	304	0
	<u>10.126</u>	<u>6.407</u>

	2018	2017
	€	€
<u>Kantoor- en administratiekosten</u>		
Kantoorbenodigdheden	4.333	2.845
Drukwerk	2.356	281
Frankeerkosten	2.176	1.940
Administratiekosten	798	134
Diverse kosten	393	214
	<u>10.056</u>	<u>5.414</u>

	2018	2017
	€	€
<u>Overige kosten</u>		
Representatiekosten	-	0
Advertentie- en reclamekosten	636	300
PR-activiteiten	5.986	1.900
Verzekeringen algemeen	2.008	
Interest en bankkosten	1.849	609
Lidmaatschappen/abonnementen		349
Diverse DAK-kosten	11	785
	<u>10.490</u>	<u>3.943</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, 15 mei 2019

W.G.M. Wienen-Hoos

J.B. Dahlkamp

A. Zonneveld

S.R. van Leeuwen-Bergh

J. M. Numan

L.M. van der Pal RA

Bijlage bij de jaarrekening

Overzicht ritten in de gemeentes 2018

	Beverwijk	Heemskerk	Castricum	Uitgeest	Velsen N	overige	totaal
	€	€	€	€	€	€	€
kwartaal 1	6.173	6.686	4.651	2.369	455		20.033
kwartaal 2	15.775	14.967	7.812	3.494	2.475		44.524
kwartaal 3	16.589	13.735	8.489	2.764	3.483		45.060
kwartaal 4	7.625	4.941	4.582	1.535	1.620	119	20.423
	<u>46.162</u>	<u>40.329</u>	<u>25.534</u>	<u>10.062</u>	<u>8.033</u>	<u>119</u>	<u>130.340</u>
totaal 2017	40.853	37.382	23.137	10.098	7.734	59	119.263
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 2018

	Ambu 1	Ambu 2	Ambu 3	Wagen 4	Geen registr	Totaal
Maand	aantal	aantal	aantal	aantal	aantal	aantal
Januari	99	101	1		2	203
Februari	117	68	1		1	187
Maart	207	126	1		1	335
April	186	119	2		0	307
Mei	270	204	8		0	482
Juni	320	266	8		1	595
Juli	309	252	5		1	567
Augustus	281	220	8		1	510
September	172	109	7		2	290
Oktober	203	64	2		1	270
November	191	71	1		3	266
December	81	69	3		0	153
	2.436	1.669	47	0	13	4.165
totaal 2017	2.521	1.824	57	0	19	4.421
totaal 2016	2.670	1.828	168	243	0	4.909
totaal 2015	2.278	1.629	99	219	0	4.225

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

De opbrengsten van de ritten is ruim meer als in 2017, terwijl het aantal ritten wel is terug gelopen. Dit verklaard zich voor een groot deel door het feit dat in 2018 een veel groter deel van de ritten voor de gemeenten zijn gedaan. Hiervoor krijgen wij een hogere vergoeding per rit.

	1e kw 18	1e kw 17	4e kw 18	4e kw 17	2e kw 18	2e kw 17	3e kw 18	3e kw 17
Autoritten	725	712	683	791	1384	1570	1367	1348
% Gem ritten	78%	72,47%	83,02%	72,19%	90,10%	75,10%	92,47%	82,94%

Overzicht materiële activa

	Gebouwen terrein	Machines inv & install	Vervoermiddelen	Totaal
Stand per 1 januari 2018	€ 253.174,00	€ 13.311,00	€ 67.843,00	€ 334.328,00
Investeringen	<u>-</u>	<u>18.373,00</u>	<u>-</u>	<u>18.373,00</u>
Totaal	€ 253.174,00	€ 31.684,00	€ 67.843,00	€ 352.701,00
Afschrijvingen	<u>23.965,00</u>	<u>7.660,00</u>	<u>16.331,00</u>	<u>47.956,00</u>
Stand per 31 december	<u>€ 229.209,00</u>	<u>€ 24.024,00</u>	<u>€ 51.512,00</u>	<u>€ 304.745,00</u>
Cumulatieve aanschaffingswaarde	€ 501.946,00	€ 68.401,00	€ 132.373,00	€ 702.720,00
Cumulatieve afschrijvingen	<u>272.737,00</u>	<u>44.377,00</u>	<u>80.861,00</u>	<u>397.975,00</u>
Stand per 31 december 2018	<u>€ 229.209,00</u>	<u>€ 24.024,00</u>	<u>€ 51.512,00</u>	<u>€ 304.745,00</u>