

**Stichting Dierenambulance
Noord-Kennemerland**

Jaarverslag over 2015



Inhoudsopgave

Pagina

Jaarrekening	4
Balans per 31 december	4
Exploitatierkening	5
Kasstroomoverzicht	6
Toelichting op de balans en de exploitatierkening	7
Toelichting op de onderscheiden posten in de balans	9
Toelichting op de onderscheiden posten in de exploitatierkening	11
Overige gegevens	13
Statutaire bepalingen	13
Algemene gegevens van de stichting	13
Samenstellingsverklaring	14

Samenstelling bestuur

In 2015 is de samenstelling van het bestuur van Stichting Dierenambulance Noord-Kennemerland (hierna: Stichting DANK) gewijzigd. De voorzitter, secretaris en penningmeester zijn vervangen. Daarnaast heeft een algemeen bestuurslid zitting en is er een vacature (pr en fondsenwerving). Deze vacature hopen we in 2016 in te vullen.

Vrijwilligers

In 2015 heeft een aantal vrijwilligers Stichting DANK verlaten, maar zijn er ook nieuwe vrijwilligers aangesteld. Het aantal is steeds ongeveer 35. Dit aantal voldoet om de 24/7-diensten te kunnen draaien en ligt in lijn met voorgaande jaren.

Activiteiten

Het aantal ritten is in 2015 uitgekomen op 5275. Dit aantal ligt in lijn met voorgaande jaren.

Huisvesting

In 2015 is een nieuw huurcontract afgesloten voor het pand Alexander Flemmingstraat 35. Dit huurcontract gaat in per 1 januari 2016 en is afgesloten voor twee jaar met een opzegtermijn van zes maanden. Daarna kan dit huurcontract telkens met één jaar worden verlengd.

Financiële middelen

De inkomsten van Stichting DANK komen binnen via: bijdragen van de gemeenten particuliere donaties, donaties afkomstig van bedrijven, legaten en doorbelasting van de ritkosten aan particulieren.

Met de in het verzorgingsgebied verbonden gemeenten, te weten Alkmaar, Bergen, Heerhugowaard, Heiloo en Langedijk is per 1 januari 2015 een dienstverleningsovereenkomst (DVO) afgesloten, waarbij de gemeenten een vergoeding per inwoner zijn verschuldigd aan Stichting DANK

Exploitatie 2015

De exploitatie over 2015 is aanmerkelijk positief. Dit wordt vooral veroorzaakt door een stijging van de gemeentelijke bijdragen, alsmede door twee nagekomen gemeentelijke bijdragen (ruim € 20.000) uit 2014.

Daarnaast daalden de exploitatiekosten met € 6.000. Deze daling houdt verband met lagere verkoopkosten en lagere autokosten.

Het positieve exploitatiesaldo draagt erbij toe dat het negatieve stichtingsvermogen per 31 december 2014 kon worden omgebogen in een positief stichtingsvermogen per 31 december 2015.

Goedkeuring jaarrekening

Het bestuur heeft de jaarrekening over 2014 op 2 juni 2015 goedgekeurd.

Dit verslag is namens het bestuur opgesteld door penningmeester Mart Houtenbos en goedgekeurd door voorzitter Monique Verkerk, secretaris Carly Timmerman en algemeen lid Valjon Beertema.

<u>Balans per 31 december</u>	2015	2014
ACTIVA		
<u>Vaste activa</u>		
Materiële vaste activa:		
Vervoermiddelen	41.799	27.483
Inventaris	<u>651</u>	<u>851</u>
	42.450	28.334
<u>Vlottende activa</u>		
Vorraden		
Grond- en hulpstoffen	<u>1.250</u>	<u>1.250</u>
	1.250	1.250
Vorderingen		
Vorderingen	3.828	2.606
Overige vorderingen	<u>3.066</u>	<u>3.561</u>
	6.894	6.167
Liquide middelen	235.267	75.031
	<u>285.861</u>	<u>110.782</u>
Totaal	<u>285.861</u>	<u>110.782</u>
PASSIVA		
Eigen vermogen		
Stichtingsvermogen	23.693	-32.853
Bestemmingsreserve	<u>255.551</u>	<u>134.551</u>
	279.244	101.698
Kortlopende schulden		
Crediteuren	3.471	5.879
Belastingen	722	1.083
Overige schulden en overlopende passiva	<u>2.424</u>	<u>2.122</u>
	6.617	9.084
Totaal	<u>285.861</u>	<u>110.782</u>

Stichting Dierenambulance,
Het bestuur

Alkmaar, 21 juni 2016

M. Verkerk (per 21-09-2015), voorzitter
C. Timmerman (per 01-01-2015), secretaris.
M.C. Houtenbos (per 21-09-2015), penningmeester

<u>Exploitatierkening</u>	2016 <i>Begroot</i>	2015 <i>Werkelijk</i>	2015 <i>Begroot</i>	2014 <i>Werkelijk</i>
BRUTO-EXPLOITATIERESULTAAT				
Exploitatie baten	123.740	161.173	92.635	91.640
Directe lasten	600	626	550	364
Bruto-exploitatieresultaat	123.140	160.547	92.085	91.276
EXPLOITATIEKOSTEN				
Personeelkosten	46.690	44.728	45.140	43.038
Afschrijvingen	9.250	9.218	7.952	7.752
Huisvestingskosten	32.700	18.804	18.476	19.372
Autokosten	19.300	17.316	21.000	20.825
Verkoopkosten	2.300	1.394	4.000	3.866
Algemene kosten	13.650	13.063	14.050	12.601
Som der exploitatiekosten	123.890	104.523	110.618	107.454
EXPLOITATIERESULTAAT	-750	56.024	-18.533	-16.178
Rentebaten	750	522	827	827
RESULTAAT	0	56.546	-17.706	-15.351

<u>Kasstroomoverzicht</u>	2016 <i>Begroot</i>	2015 <i>Werkelijk</i>	2015 <i>Begroot</i>	2014 <i>Werkelijk</i>
UIT OPERATIONELE ACTIVITEITEN				
Jaarresultaat	0	56.546	-17.706	-15.351
Afschrijvingen	9.250	9.218	7.952	7.752
Mutatie werkkapitaal	0	-3.194	0	1.692
Kasstroom uit operationele activiteiten	<u>9.250</u>	<u>62.570</u>	<u>-9.754</u>	<u>-5.907</u>
UIT INVESTERINGSACTIVITEITEN				
Investering in materiële vaste activa	0	-24.429	0	-1.001
Deinvestering van materiële vaste activa	0	1.095	0	0
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	<u>0</u>	<u>-23.334</u>	<u>0</u>	<u>-1.001</u>
UIT FINANCIERINGSACTIVITEITEN				
Toevoeging aan bestemmingsreserve	0	121.000	0	10.000
Ontvangen aflossing	0	0	0	0
Kasstroom uit financieringsactiviteiten	<u>0</u>	<u>121.000</u>	<u>0</u>	<u>10.000</u>
MUTATIE IN DE LIQUIDE MIDDELEN	<u>9.250</u>	<u>160.236</u>	<u>-9.754</u>	<u>3.092</u>

Toelichting op de balans en de exploitatierekening

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

Aard van de activiteiten

De Stichting heeft ten doel het beschikbaar doen zijn van een dierenambulance, bestemd voor het vervoer van zieke, gewonde en/of dode (huis) dieren in de regio Noord-Kennermerland.

Waarderingsgrondslagen

Algemeen

In de jaarrekening is het voorstel tot resultaatbestemming verwerkt. De jaarrekening is opgesteld op basis van historische kosten. De gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn niet gewijzigd ten opzichte van vorig jaar en zijn als volgt.

Activa en passiva

Alle activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij anders vermeld.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa wordt gewaardeerd tegen aanschafwaarde verminderd met lineair berekende afschrijvingen na ingebruikname, gebaseerd op de verwachte economische levensduur (maximaal 5 jaren).

Vorraden

Grond- en hulpstoffen

De grond- en hulpstoffen zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs plus een opslag voor inkoop- en opslagkosten, dan wel - indien lager - de marktwaarde.

Vorderingen op korte termijn

De vorderingen op korte termijn worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, zonodig onder aftrek van een voorziening uit hoofde van oninbaarheid. In de cijfermatige opstelling is een specificatie opgenomen van de vorderingen, die een looptijd van langer dan één jaar hebben.

Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de onderneming en betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden en overlopende passiva betreffen schulden met een looptijd van ten hoogste één jaar en worden - voor zover niet anders vermeld - gewaardeerd tegen nominale waarde.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Baten

Onder baten wordt verstaan de aan derden in rekening gebrachte bedragen, exclusief omzetbelasting, voor geleverde diensten.

Directe lasten

Onder de directe lasten wordt verstaan de aan de baten direct toe te rekenen lasten.

Tevens zijn, indien van toepassing, inbegrepen de afwaardering van voorraden tot lagere marktwaarde, alsmede getroffen voorzieningen voor incurante voorraden.

Afschrijvingskosten

De afschrijvingskosten op vaste activa worden berekend door middel van vaste percentages van de aanschafwaarde, respectievelijk bestede kosten, gebaseerd op de verwachte economische levensduur, conform de grondslagen, welke zijn opgenomen onder de waarderingsgrondslagen.

Grondslagen voor de opstelling van het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De kasstroom wordt gesplitst naar die uit operationele, investerings- en financieringsactiviteiten. Als geldmiddelen en kasequivalenten worden aangemerkt de aanwezige kasmiddelen en banktegoeden welke ter vrije beschikking van de stichting staan. Transacties die nog niet hebben geleid tot een kasstroom worden buiten beschouwing gelaten.

Toelichting op de onderscheiden posten in de balans

ACTIVA

Materiële vaste activa	Vervoer- middelen	Inventaris	Totaal
Aanschafwaarde	84.430	5.286	89.716
Cumulatieve afschrijving	-56.947	-4.435	-61.382
Boekwaarde per 1 januari 2015	27.483	851	28.334
Bij: Investerings	24.429	0	24.429
Af: Desinvesterings	-10.950	0	-10.950
Bij: Aafgeschreven over desinvestings	9.855		9.855
Af: Afschrijvingen	-9.018	-200	-9.218
Boekwaarde per 31 december 2015	41.799	651	42.450
Aanschafwaarde	97.909	5.286	103.195
Cumulatieve afschrijving	-56.110	-4.635	-60.745
Boekwaarde per 31 december 2015	41.799	651	42.450
Afschrijvingspercentage:	20%	20%	

Vlottende activa

	2015	2014
<u>Vorraden</u>		
Grond- en hulpstoffen	1.250	1.250
<u>Debiteuren</u>		
Openstaande bedragen	3.828	2.606
<u>Overige vorderings</u>		
Omzetbelasting	1.269	1.507
Te vorderen personeelskosten	0	0
Vooruitbetaalde personeelskosten	647	877
Vooruitgefactureerde huur	1.150	1.177
	3.066	3.561
<u>Liquide middelen</u>		
Kas	886	398
Rabobank, betaal- en ontvangstrekening	19.381	3.633
Rabobank, spaarrekening	215.000	71.000
	235.267	75.031

PASSIVA

Eigen vermogen	2015	2014
<u>Stichtingsvermogen</u>		
Saldo per 1 januari	-32.853	-17.502
Exploitatiesaldo boekjaar	<u>56.546</u>	<u>-15.351</u>
Saldo per 31 december	<u><u>23.693</u></u>	<u><u>-32.853</u></u>
<u>Bestemmingsreserve</u>		
Saldo per 1 januari	134.551	124.551
Ontvangen legaat	<u>121.000</u>	<u>10.000</u>
Saldo per 31 december	<u><u>255.551</u></u>	<u><u>134.551</u></u>
 Kortlopende schulden		
Crediteuren	<u>3.471</u>	<u>5.879</u>
Belastingen	<u>722</u>	<u>1.083</u>
Accountantskosten	1.286	1.000
Vakantiegeld	<u>1.138</u>	<u>1.122</u>
	<u><u>2.424</u></u>	<u><u>2.122</u></u>
	<u><u>6.617</u></u>	<u><u>9.084</u></u>

Niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen

Het jaarlijkse bedrag van met derden aangegane huurverplichtingen van onroerende zaken is € 13.800. De resterende looptijd van het huurcontract is 2 jaar.

Er is een bankgarantie afgegeven van € 1.500.

Toelichting op de onderscheiden posten in de exploitatierekening

	2016 <i>Begroot</i>	2015 <i>Werkelijk</i>	2015 <i>Begroot</i>	2014 <i>Werkelijk</i>
<u>Exploitatie baten</u>				
Omzet ritten	22.000	22.106	25.500	25.510
Subsidie	91.390	108.878	66.775	51.755
Subsidie, nagekomen	0	20.068	0	0
Giften	10.000	9.794	0	14.063
Vergoeding Majesta	350	326	360	311
Huuropbrengsten	0	0	0	0
	<u>123.740</u>	<u>161.173</u>	<u>92.635</u>	<u>91.640</u>
<u>Directe lasten</u>				
Verwerking kadavers	600	626	550	364
	<u>600</u>	<u>626</u>	<u>550</u>	<u>364</u>
<u>Personeelkosten</u>				
Salarissen	23.700	22.671	23.000	22.487
Sociale lasten	5.300	5.217	5.700	5.645
Verzuimverzekering	0	877	0	806
Vrijwilligersvergoedingen	8.000	7.924	11.750	8.385
Bedrijfskleding	2.000	158	2.000	2.524
Kantinekosten	1.500	1.613	1.000	929
Overige personeelskosten	6.190	6.268	1.690	2.262
	<u>46.690</u>	<u>44.728</u>	<u>45.140</u>	<u>43.038</u>
<u>Afschrijvingen</u>				
Afschrijvingskosten inventaris	250	200	912	721
Afschrijvingskosten transportmiddelen	9.000	9.018	7.040	7.031
	<u>9.250</u>	<u>9.218</u>	<u>7.952</u>	<u>7.752</u>
<u>Huisvestingskosten</u>				
Huur	13.800	14.126	14.126	14.126
Gas, elektriciteit en water	3.400	3.306	3.000	3.465
Overige kosten	15.500	1.372	1.350	1.781
	<u>32.700</u>	<u>18.804</u>	<u>18.476</u>	<u>19.372</u>

	2016 <i>Begroot</i>	2015 <i>Werkelijk</i>	2015 <i>Begroot</i>	2014 <i>Werkelijk</i>
<u>Autokosten</u>				
Brandstofkosten	9.000	8.518	10.000	9.543
Reparatie en onderhoud	4.000	3.829	11.000	6.188
Verzekeringen	6.200	6.171	0	5.404
Overige autokosten	100	-1.273	0	-408
Verkeersboete	0	71	0	98
	<u>19.300</u>	<u>17.316</u>	<u>21.000</u>	<u>20.825</u>
<u>Verkoopkosten</u>				
Huur pinautomaat	1.300	1.134	1.300	1.258
Sponsoring	750	0	2.700	49
Reis en verblijf en representatiekosten	250	260	0	1.520
Advertentiekosten	0	0	0	1.039
	<u>2.300</u>	<u>1.394</u>	<u>4.000</u>	<u>3.866</u>
<u>Algemene kosten</u>				
Telefoon en porti	3.200	3.136	4.250	4.079
Accountantskosten	3.500	3.588	2.500	2.501
Verzekeringen	1.800	51	2.050	1.139
Software en kosten ICT	1.200	735	2.300	1.997
Klein aanschaffingen en onderhoud inventaris	750	941	0	274
Contributie en abonnementen	1.200	2.459	1.100	1.108
Kantoorbenodigdheden	1.500	1.691	900	809
Bankkosten	500	472	500	499
Overige algemene kosten	0	-10	450	195
	<u>13.650</u>	<u>13.063</u>	<u>14.050</u>	<u>12.601</u>
<u>Rente baten</u>				
Rente baten spaarrekening	750	522	827	827
	<u>750</u>	<u>522</u>	<u>827</u>	<u>827</u>

Overige gegevens

Statutaire bepalingen

Doel (artikel 2)

De Stichting heeft ten doel het beschikbaar doen zijn van een dierenambulance, bestemd voor het vervoer van zieke, gewonde en/of dode (huis) dieren in de regio Noord-Kennermerland.

Vermogen (artikel 3)

3. Het vermogen van de stichting zal worden gevormd door:
- Subsidies en donaties;
 - Schenkingen, erfstellingen en legaten;
 - Alle andere verkrijgingen en baten.

Resultaatbestemming

Het resultaat over 2015 € 56.546 is toegevoegd aan het stichtingsvermogen.

Algemene gegevens van de stichting

Inschrijving Kamer van Koophandel

De stichting is geregistreerd bij de Kamer van Koophandel Noordwest-Holland te Alkmaar, onder het dossiernummer 41241365.

Samenstelling bestuur per 31 december 2015

- Voorzitter: M. Verkerk (per 21-09-2015)
- Secretaris: C. Timmerman (per 23-1-2015)
- Penningmeester: M.C. Houtenbos (per 21-09-2015)

Aan de directie van
Stichting Dierenambulance Noord-Kennemerland
p/a Edisonweg 6
1821 BN ALKMAAR

Alkmaar, 31 augustus 2016

Geachte directie,

Terzake van de jaarrekening 2015 berichten wij u als volgt:

1. Samenstellingsverklaring

Opdracht

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2015 van Stichting Dierenambulance Noord-Kennemerland te Alkmaar bestaande uit de balans per 31 december 2015 en de winst- en verliesrekening over 2015 met de toelichting samengesteld.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Kenmerkend voor een samenstellingsopdracht is, dat wij ons baseren op de door het bestuur van de vennootschap verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij het bestuur van de vennootschap.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Het is onze verantwoordelijkheid als accountant om de door u verstrekte opdracht uit te voeren in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de door onze beroepsorganisatie uitgevaardigde gedrags- en beroepsregels. In overeenstemming met de voor het accountantsberoep geldende standaard voor samenstellingsopdrachten, bestonden onze werkzaamheden in hoofdzaak uit het verzamelen, verwerken, het rubriceren en het samenvatten van de financiële gegevens. Daarnaast hebben wij de aanvaardbaarheid van de bij het samenstellen van de jaarrekening toegepaste grondslagen op basis van de door de onderneming verstrekte gegevens geëvalueerd. De aard van onze werkzaamheden is zodanig dat wij geen zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening kunnen verstrekken.

Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld onder toepassing van de grondslagen voor financiële verslaggeving zoals opgenomen in Titel 9 Boek 2 van het in Nederland geldende Burgerlijk Wetboek (BW).

Accountantskantoor Hoogland

wg B. Michielsen RA