

**Stichting Dierenambulance
Noord-Kennemerland**

Jaarverslag over 2014



Inhoudsopgave

	Pagina
Jaarrekening	3
Balans per 31 december	3
Exploitatierkening	4
Kasstroomoverzicht	5
Toelichting op de balans en de exploitatierkening	6
Toelichting op de onderscheiden posten in de balans	8
Toelichting op de onderscheiden posten in de exploitatierkening	10
Overige gegevens	12
Statutaire bepalingen	12
Algemene gegevens van de stichting	12
Samenstellingsverklaring	13

<u>Balans per 31 december</u>	2014	2013
ACTIVA		
<u>Vaste activa</u>		
Materiële vaste activa:		
Vervoermiddelen	27.483	34.514
Inventaris	<u>851</u>	<u>571</u>
	28.334	35.085
<u>Vlottende activa</u>		
Voorraden		
Grond- en hulpstoffen	<u>1.250</u>	<u>1.250</u>
	1.250	1.250
Vorderingen		
Vorderingen	2.606	1.075
Overige vorderingen	<u>3.561</u>	<u>1.290</u>
	6.167	2.365
Liquide middelen	<u>75.031</u>	<u>71.940</u>
Totaal	<u><u>110.782</u></u>	<u><u>110.640</u></u>
PASSIVA		
Eigen vermogen		
Stichtingsvermogen	-32.853	-17.501
Bestemmingsreserve	<u>134.551</u>	<u>124.551</u>
	101.698	107.050
Kortlopende schulden		
Crediteuren	5.879	1.441
Belastingen	1.083	0
Overige schulden en overlopende passiva	<u>2.122</u>	<u>2.149</u>
	<u>9.084</u>	<u>3.590</u>
Totaal	<u><u>110.782</u></u>	<u><u>110.640</u></u>

Stichting Dierenambulance,
Het bestuur

Alkmaar, 28 maart 2014

F.A. Schaap, Voorzitter
C. Timmerman (per 01-01-2015), secretaris.
V.R.F. Beertema, Penningmeester

<u>Exploitatierkening</u>	2015 <i>Begroot</i>	2014 <i>Werkelijk</i>	2014 <i>Begroot</i>	2013 <i>Werkelijk</i>
BRUTO-EXPLOITATIERESULTAAT				
Exploitatie baten	92.635	91.640	114.000	85.769
Directe lasten	550	364	500	58
Bruto-exploitatieresultaat	92.085	91.276	113.500	85.711
EXPLOITATIEKOSTEN				
Personeelkosten	45.140	43.038	47.000	41.354
Afschrijvingen	7.952	7.752	5.850	6.499
Huisvestingskosten	18.476	19.372	19.700	18.665
Autokosten	21.000	20.825	24.200	17.961
Verkoopkosten	4.000	3.866	3.951	1.820
Algemene kosten	14.050	12.601	15.200	12.893
Som der exploitatiekosten	110.618	107.454	115.901	99.192
EXPLOITATIERESULTAAT	-18.533	-16.178	-2.401	-13.481
Rentebaten	827	827	900	1.320
RESULTAAT	-17.706	-15.351	-1.501	-12.161

Kasstroomoverzicht	2015 <i>Begroot</i>	2014 <i>Werkelijk</i>	2014 <i>Begroot</i>	2013 <i>Werkelijk</i>
UIT OPERATIONELE ACTIVITEITEN				
Jaarresultaat	-17.706	-15.351	-1.501	-12.161
Afschrijvingen	7.952	7.752	5.850	6.499
Mutatie werkkapitaal	0	1.692	0	-915
Kasstroom uit operationele activiteiten	<u>-9.754</u>	<u>-5.907</u>	<u>4.349</u>	<u>-6.577</u>
UIT INVESTERINGSACTIVITEITEN				
Investering in materiële vaste activa	0	-1.001	0	0
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	<u>0</u>	<u>-1.001</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
UIT FINANCIERINGSACTIVITEITEN				
Toevoeging aan bestemmingsreserve	0	10.000	0	88.671
Ontvangen aflossing	0	0	0	5.360
Kasstroom uit financieringsactiviteiten	<u>0</u>	<u>10.000</u>	<u>0</u>	<u>94.031</u>
MUTATIE IN DE LIQUIDE MIDDELEN	<u>-9.754</u>	<u>3.092</u>	<u>4.349</u>	<u>87.454</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, zonedig 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	4.285	88.715
Cumulatieve afschrijving	-49.916	-3.714	-53.630
Boekwaarde per 1 januari 2014	<u>34.514</u>	<u>571</u>	<u>35.085</u>
Bij: Investerings	0	1.001	1.001
Af: Afschrijvingen	-7.031	-721	-7.752
Boekwaarde per 31 december 2014	<u>27.483</u>	<u>851</u>	<u>28.334</u>
Aanschafwaarde	84.430	5.286	89.716
Cumulatieve afschrijving	-56.947	-4.435	-61.382
Boekwaarde per 31 december 2014	<u>27.483</u>	<u>851</u>	<u>28.334</u>
Afschrijvingspercentage:	20%	20%	

Vlottende activa

2014

2013

Voorraden

Grond- en hulpstoffen

1.2501.250

Debiteuren

Openstaande bedragen

2.6061.075

Overige vorderingen

Omzetbelasting

1.507

1.129

Te vorderen personeelskosten

0

161

Vooruitbetaalde personeelskosten

877

0

Vooruitgefactureerde huur

1.177

0

3.5611.290

Liquide middelen

Kas

398

136

Rabobank, betaal- en ontvangstrekening

3.633

4.804

Rabobank, spaarrekening

71.000

67.000

75.03171.940

PASSIVA

Eigen vermogen	2014	2013
<u>Stichtingsvermogen</u>		
Saldo per 1 januari	-17.500	-5.342
Exploitatiesaldo boekjaar	<u>-15.351</u>	<u>-12.161</u>
Saldo per 31 december	<u><u>-32.851</u></u>	<u><u>-17.503</u></u>
<u>Bestemmingsreserve</u>		
Saldo per 1 januari	124.551	124.551
Ontvangen legaat	<u>10.000</u>	<u>0</u>
Saldo per 31 december	<u><u>134.551</u></u>	<u><u>124.551</u></u>
Kortlopende schulden		
Crediteuren	<u>5.879</u>	<u>1.441</u>
Belastingen	<u>1.083</u>	<u>0</u>
Accountantskosten	1.000	1.000
Vakantiegeld	<u>1.122</u>	<u>1.149</u>
	<u><u>2.122</u></u>	<u><u>2.149</u></u>
	<u><u>9.084</u></u>	<u><u>3.590</u></u>

Niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen

Het jaarlijkse bedrag van met derden aangegane huurverplichtingen van onroerende zaken is € 14.126. De resterende looptijd van het huurcontract is 3 jaar.

Er is een bankgarant van € 1.500

Toelichting op de onderscheiden posten in de exploitatierekening

	2015 <i>Begroot</i>	2014 <i>Werkelijk</i>	2014 <i>Begroot</i>	2013 <i>Werkelijk</i>
<u>Exploitatie baten</u>				
Omzet ritten	25.500	25.510	37.000	26.166
Subsidie/giften	66.775	65.818	75.000	58.278
Vergoeding Majesta	360	311	2.000	1.324
Huuropbrengsten	0	0	0	0
	<u>92.635</u>	<u>91.640</u>	<u>114.000</u>	<u>85.769</u>
<u>Directe lasten</u>				
Verwerking kadavers	550	364	500	58
	<u>550</u>	<u>364</u>	<u>500</u>	<u>58</u>
<u>Personeelkosten</u>				
Salarissen	23.000	22.487	25.000	22.539
Sociale lasten	5.700	5.645	5.000	5.178
Verzuimverzekering	0	806	0	0
Vrijwilligersvergoedingen	11.750	8.385	10.000	7.750
Bedrijfskleding	2.000	2.524	1.500	1.339
Kantinekosten	1.000	929	2.000	1.774
Overige personeelskosten	1.690	2.262	3.500	2.774
	<u>45.140</u>	<u>43.038</u>	<u>47.000</u>	<u>41.354</u>
<u>Afschrijvingen</u>				
Afschrijvingskosten inventaris	912	721	850	857
Afschrijvingskosten transportmiddelen	7.040	7.031	5.000	5.642
	<u>7.952</u>	<u>7.752</u>	<u>5.850</u>	<u>6.499</u>
<u>Huisvestingskosten</u>				
Huur	14.126	14.126	15.000	14.126
Gas, elektriciteit en water	3.000	3.465	2.500	3.113
Overige kosten	1.350	1.781	2.200	1.426
	<u>18.476</u>	<u>19.372</u>	<u>19.700</u>	<u>18.665</u>

	2015 <i>Begroot</i>	2014 <i>Werkelijk</i>	2014 <i>Begroot</i>	2013 <i>Werkelijk</i>
<u>Autokosten</u>				
Brandstofkosten	10.000	9.543	13.000	8.910
Reparatie en onderhoud	11.000	6.188	3.000	5.542
Verzekeringen	0	5.404	6.500	4.428
Motorrijtuigenbelasting	0	0	0	0
Overige autokosten	0	-408	1.700	792
Boekwinst	0	0	0	-1.653
Verkeersboete	0	98	0	-58
	<u>21.000</u>	<u>20.825</u>	<u>24.200</u>	<u>17.961</u>
<u>Verkoopkosten</u>				
Huur pinautomaat	1.300	1.258	1.400	1.163
Sponsoring	2.700	49	1.401	0
Reis en verblijf en representatiekosten	0	1.520	400	0
Advertentiekosten	0	1.039	500	657
Overige verkoopkosten	0	0	250	0
	<u>4.000</u>	<u>3.866</u>	<u>3.951</u>	<u>1.820</u>
<u>Algemene kosten</u>				
Telefoon en porti	4.250	4.079	5.700	5.412
Accountantskosten	2.500	2.501	2.000	1.408
Verzekeringen	2.050	1.139	2.700	2.433
Software en kosten ICT	2.300	1.997	1.000	647
Klein aanschaffingen en onderhoud inventaris	0	274	0	1.186
Contributie en abonnementen	1.100	1.108	1.500	414
Kantoorbenodigdheden	900	809	1.000	784
Bankkosten	500	499	800	522
Boetes	0	0	0	50
Overige algemene kosten	450	195	500	37
	<u>14.050</u>	<u>12.601</u>	<u>15.200</u>	<u>12.893</u>
<u>Rente baten</u>				
Rente baten spaarrekening	<u>827</u>	<u>827</u>	<u>900</u>	<u>1.320</u>
	<u>827</u>	<u>827</u>	<u>900</u>	<u>1.320</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 2014 €-15.351 is in mindering gebracht op 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 2014

Voorzitter	F.A. Schaap
Secretaris:	C. Timmerman (per 1-1-2015)
Penningmeester:	V.R.F. Beertema (per 1-6-2013)

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

Alkmaar, 13 april 2015

Geachte directie,

Terzake van de jaarrekening 2014 berichten wij u als volgt:

1. Samenstellingsverklaring

Opdracht

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2014 van Stichting Dierenambulance Noord-Kennemerland te Alkmaar bestaande uit de balans per 31 december 2014 en de winst- en verliesrekening over 2014 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 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 G. Dolfing AA