

Stichting Dierenambulance Noord-Kennemerland

Jaarverslag over 2013

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>	2013	2012
ACTIVA		
<u>Vaste activa</u>		
Materiële vaste activa:		
Vervoermiddelen	34.514	1.095
Inventaris	<u>571</u>	<u>1.428</u>
	35.085	2.523
<u>Viottende activa</u>		
Vorraden		
Grond- en hulpstoffen	<u>1.250</u>	<u>1.250</u>
	1.250	1.250
Vorderingen		
Vorderingen	1.075	2.377
Overige vorderingen	<u>1.290</u>	<u>1.411</u>
	2.365	3.788
Liquide middelen	71.940	117.147
	<u>110.640</u>	<u>124.708</u>
Totaal	<u>110.640</u>	<u>124.708</u>
PASSIVA		
Eigen vermogen		
Stichtingsvermogen	-17.501	-5.340
Bestemmingsreserve	<u>124.551</u>	<u>124.551</u>
	107.050	119.211
Kortlopende schulden		
Crediteuren	1.441	3.348
Belastingen	0	0
Overige schulden en overlopende passiva	<u>2.149</u>	<u>2.149</u>
	<u>3.590</u>	<u>5.497</u>
Totaal	<u>110.640</u>	<u>124.708</u>

Stichting Dierenambulance,
Het bestuur

Alkmaar, 28 maart 2014

F.A. Schaap, Voorzitter
J.F. Bakker-van de Woestijne, Secretaris
V.R.F. Beertema (per 1-6-2013). Penningmeester
J. Hoekzema, Algemeen bestuurslid

<u>Exploitatierkening</u>	2014 <i>Begroot</i>	2013 <i>Werkelijk</i>	2013 <i>Begroot</i>	2012 <i>Werkelijk</i>
BRUTO-EXPLOITATIERESULTAAT				
Exploitatie baten	114.000	85.769	114.000	86.663
Directe lasten	<u>500</u>	<u>58</u>	<u>500</u>	<u>402</u>
Bruto-exploitatieresultaat	<u>113.500</u>	<u>85.711</u>	<u>113.500</u>	<u>86.261</u>
EXPLOITATIEKOSTEN				
Personeelkosten	47.000	41.354	47.000	40.835
Afschrijvingen	5.850	6.499	5.850	1.404
Huisvestingskosten	19.700	18.665	19.700	16.436
Autokosten	24.200	17.961	24.200	19.249
Verkoopkosten	2.550	1.820	2.550	3.053
Algemene kosten	<u>15.200</u>	<u>12.893</u>	<u>15.200</u>	<u>14.657</u>
Som der exploitatiekosten	<u>114.500</u>	<u>99.192</u>	<u>114.500</u>	<u>95.634</u>
EXPLOITATIERESULTAAT	-1.000	-13.481	-1.000	-9.373
Rentebaten	<u>900</u>	<u>1.320</u>	<u>900</u>	<u>902</u>
RESULTAAT	<u>-100</u>	<u>-12.161</u>	<u>-100</u>	<u>-8.471</u>

<u>Kasstroomoverzicht</u>	2014 <i>Begroot</i>	2013 <i>Werkelijk</i>	2013 <i>Begroot</i>	2012 <i>Werkelijk</i>
UIT OPERATIONELE ACTIVITEITEN				
Jaarresultaat	-100	-12.161	-100	-8.471
Afschrijvingen	5.850	6.499	5.850	1.404
Mutatie werkkapitaal	0	-484	0	-915
Kasstroom uit operationele activiteiten	<u>5.750</u>	<u>-6.146</u>	<u>5.750</u>	<u>-7.982</u>
UIT INVESTERINGSACTIVITEITEN				
Investering in materiële vaste activa	0	-39.061	0	0
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	<u>0</u>	<u>-39.061</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
UIT FINANCIERINGSACTIVITEITEN				
Toevoeging aan bestemmingsreserve	0	0	0	88.671
Ontvangen aflossing	0	0	0	5.360
Kasstroom uit financieringsactiviteiten	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>94.031</u>
MUTATIE IN DE LIQUIDE MIDDELEN	<u>5.750</u>	<u>-45.207</u>	<u>5.750</u>	<u>86.049</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

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	45.369	45.202	90.571
Cumulatieve afschrijving	-44.274	-43.774	-88.048
Boekwaarde per 1 januari 2013	1.095	1.428	2.523
Bij: Investerings	39.061	0	39.061
Af: Afschrijvingen	-5.642	-857	-6.499
Boekwaarde per 31 december 2013	34.514	571	35.085
Aanschafwaarde	84.430	45.202	129.632
Cumulatieve afschrijving	-49.916	-44.631	-94.547
Boekwaarde per 31 december 2013	34.514	571	35.085
Afschrijvingspercentage:	20%	20%	

Vlottende activa	2013	2012
<u>Vorraden</u>		
Grond- en hulpstoffen	1.250	1.250
<u>Debiteuren</u>		
Openstaande bedragen	1.075	2.377
<u>Overige vorderingen</u>		
Omzetbelasting	1.129	1.411
Te vorderen personeelskosten	161	0
	1.290	1.411
<u>Liquide middelen</u>		
Kas	136	20
Rabobank, betaal- en ontvangstrekening	4.804	17.777
Rabobank, spaarrekening	67.000	99.350
	71.940	117.147