

**Stichting Dierenambulance
Noord-Kennemerland**

Jaarverslag over 2017

Gewaarmerkt voor
identificatiedoeleinden door:



RSM

RSM Netherlands
datum 02-10-2018

Inhoudsopgave

Pagina

Bestuursverslag	2
Organisatie en bestuur	2
Activiteiten	2
Jaarrekening	4
Balans per 31 december	4
Exploitatierekening	5
Kasstroomoverzicht	6
Toelichting op de balans en de exploitatierekening	7
Toelichting op de onderscheiden posten in de balans	9
Toelichting op de onderscheiden posten in de exploitatierekening	11
Overige gegevens	13
Statutaire bepalingen	13
Algemene gegevens van de stichting	13
Samenstellingsverklaring	14

Gewaarmerkt voor
identificatiedoeleinden door:

 RSM

RSM Netherlands
datum: 02-10-2010

Bestuursverslag

Samenstelling bestuur

In 2017 is het bestuur van Stichting Dierenambulance Noord-Kennemerland (hierna: Stichting DANK) samengesteld uit een voorzitter, secretaris, penningmeester en twee algemeen bestuursleden. Hiermee is het bestuur op volle sterkte.

Vrijwilligers / stagiaires

In 2017 heeft een aantal vrijwilligers Stichting DANK verlaten, maar zijn er ook nieuwe vrijwilligers aangesteld. Het aantal is steeds ongeveer 40. Dit aantal voldoet om de 24/7-diensten te kunnen draaien en ligt in lijn met voorgaande jaren.

Daarnaast is de Stichting DANK aangemerkt als een erkend leerbedrijf; geregeld melden zich vmbo-studenten aan voor een langdurige stageperiode.

Activiteiten

Het aantal ritten is in 2017 uitgekomen op ruim 5300. Dit aantal ligt in lijn met voorgaande jaren.

Aan destruictiemateriaal is in 2017 6200 kg aangeleverd; in 2016 was dit 7100 kg.

Stichting DANK heeft een goede samenwerking met twee dierenpathologen, van wie de huidige voorzitter van Stichting DANK er één van is.

Vanuit het hele land worden onderzoeken aangeleverd, waarbij sprake is van een verdachte doodsoorzaak of vermeende mishandeling.

Dergelijke onderzoeken worden veelal aangedragen door de (dieren)politie en vinden plaats op de locatie van de Stichting DANK, waarbij men gebruik maakt van alle aanwezige faciliteiten.

Naar schatting hebben er in 2017 vijftien (in 2016 twintig) van deze onderzoeken plaatsgevonden.

Huisvesting

In 2015 is een nieuw huurcontract afgesloten voor het pand Alexander Flemmingstraat 35. Dit huurcontract is ingegaan 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 2017

Over 2017 werd een positief exploitatieresultaat behaald van € 8.000 (afgerond)

Het exploitatieresultaat is toegevoegd aan het eigen vermogen. Hiermee bedraagt het totale eigen vermogen per 31 december 2017 € 309.000 (afgerond)

Goedkeuring jaarrekening

Het bestuur heeft de jaarrekening over 2017 op 21 februari 2018 goedgekeurd.

Dit verslag is namens het bestuur opgesteld door penningmeester Mart Houtenbos en goedgekeurd door voorzitter Monique Verkerk, secretaris Ulrike de Wreede, algemeen bestuurslid Valjon Beertema en algemeen bestuurslid Hans Fokkens.

Gewaarmerkt voor
identificatiedoelinden door:



RSM

RSM Netherlands

datum: 02-10-2010

Jaarrekening

<u>Balans per 31 december</u>	2017	2016
ACTIVA		
<u>Vaste activa</u>		
Materiële vaste activa:		
Vervoermiddelen	18.943	30.371
Inventaris	<u>854</u>	<u>1.088</u>
	19.797	31.459
<u>Vlottende activa</u>		
Vorraden		
Grond- en hulpstoffen	<u>1.250</u>	<u>1.250</u>
	1.250	1.250
Vorderingen		
Vorderingen	2.232	4.528
Overige vorderingen	<u>1.686</u>	<u>2.125</u>
	3.918	6.653
Liquide middelen	289.171	265.589
	<u>314.136</u>	<u>304.951</u>
Totaal		
	<u>314.136</u>	<u>304.951</u>
PASSIVA		
Eigen vermogen		
Stichtingsvermogen	47.739	39.592
Bestemmingsreserve	<u>261.641</u>	<u>261.641</u>
	309.380	301.233
Kortlopende schulden		
Crediteuren	2.325	1.268
Belastingen	0	0
Overige schulden en overlopende passiva	<u>2.431</u>	<u>2.450</u>
	4.756	3.718
Totaal	<u>314.136</u>	<u>304.951</u>

Stichting Dierenambulance,
Het bestuur

M. Verkerk, Voorzitter
U. de Wreede, Secretaris
M.C. Houtenbos, Penningmeester

Gewaarmerkt voor
identificatiedoeleinden door:

 RSM

RSM Netherlands
datum: 02-10-2010

<u>Exploitatierkening</u>	2018 <i>Begroot</i>	2017 <i>Werkelijk</i>	2017 <i>Begroot</i>	2016 <i>Werkelijk</i>
BRUTO-EXPLOITATIERESULTAAT				
Exploitatie baten	122.680	118.951	124.600	125.499
Directe lasten	<u>500</u>	<u>376</u>	<u>500</u>	<u>378</u>
Bruto-exploitatieresultaat	<u><u>122.180</u></u>	<u><u>118.575</u></u>	<u><u>124.100</u></u>	<u><u>125.121</u></u>
EXPLOITATIEKOSTEN				
Personeelkosten	49.350	45.546	49.000	43.235
Afschrijvingen	9.350	11.662	9.200	11.663
Huisvestingskosten	22.100	19.146	27.300	21.934
Autokosten	25.300	21.883	21.800	19.701
Verkoopkosten	1.850	1.332	2.300	1.228
Algemene kosten	<u>14.300</u>	<u>10.859</u>	<u>14.600</u>	<u>12.347</u>
Som der exploitatiekosten	<u><u>122.250</u></u>	<u><u>110.428</u></u>	<u><u>124.200</u></u>	<u><u>110.108</u></u>
EXPLOITATIERESULTAAT	-70	8.147	-100	15.013
Rentebaten	<u>70</u>	<u>0</u>	<u>100</u>	<u>884</u>
RESULTAAT BESTEMMING STICHTINGSVERMOGEN	<u><u>0</u></u>	<u><u>8.147</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>15.897</u></u>

<u>Kasstroomoverzicht</u>	2018 <i>Begroot</i>	2017 <i>Werkelijk</i>	2017 <i>Begroot</i>	2016 <i>Werkelijk</i>
UIT OPERATIONELE ACTIVITEITEN				
Jaarresultaat	0	8.147	0	15.897
Afschrijvingen	9.350	11.662	9.200	11.663
Mutatie werkkapitaal	0	3.773	0	-2.655
Kasstroom uit operationele activiteiten	<u>9.350</u>	<u>23.582</u>	<u>9.200</u>	<u>24.905</u>
UIT INVESTERINGSACTIVITEITEN				
Investering in materiële vaste activa	0	0	0	-673
Deinvestering van materiële vaste activa	0	0	0	0
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-673</u>
UIT FINANCIERINGSACTIVITEITEN				
Toevoeging aan bestemmingsreserve	0	0	0	6.090
Ontvangen aflossing	0	0	0	0
Kasstroom uit financieringsactiviteiten	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>6.090</u>
MUTATIE IN DE LIQUIDE MIDDELEN	<u>9.350</u>	<u>23.582</u>	<u>9.200</u>	<u>30.322</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 dienambulancce, bestemd voor het vervoer van zieke, gewonde en/of dode (huis) dieren in de regio Noord-Kennemerland.

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.

Gewaarmerkt voor
identificatiedoeleinden door

RSM

RSM Netherlands
datum: 02-10-2018

Toelichting op de balans en de exploitatierekening

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.

Gewaarmerkt voor
Identificatiedoeleinden door:


RSM

RSM Netherlands

datum: 02-10-2010

Toelichting op de onderscheiden posten in de balans

ACTIVA

Materiële vaste activa	Vervoer- middelen	Inventaris	Totaal
Aanschafwaarde	97.909	5.958	103.867
Cumulatieve afschrijving	-67.538	-4.870	-72.408
Boekwaarde per 1 januari 2017	30.371	1.088	31.459
Bij: Investerings	0	0	0
Af: Desinvesteringen	0	0	0
Bij: Afgeschreven over desinvestingen	0	0	0
Af: Afschrijvingen	-11.428	-234	-11.662
Boekwaarde per 31 december 2017	18.943	854	19.797
Aanschafwaarde	97.909	5.958	103.867
Cumulatieve afschrijving	-78.966	-5.104	-84.070
Boekwaarde per 31 december 2017	18.943	854	19.797
Afschrijvingspercentage:	20%	20%	

Vlottende activa

2017

2016

Voorraden

Grond- en hulpstoffen

1.250

1.250

Debiteuren

Openstaande bedragen

2.232

4.528

Overige vorderingen

Omzetbelasting

1.686

1.696

Te vorderen rente

0

429

Vooruitbetaalde personeelskosten

0

0

Vooruitgefactureerde huur

0

0

1.686

2.125

Liquide middelen

Kas

559

576

Rabobank, betaal- en ontvangstrekening

13.612

15.013

Rabobank, spaarrekening

275.000

250.000

289.171

265.589

Gewaarmerkt voor
identificatiedoeleinden door:

 RSM

RSM Netherlands

datum: 07-10-2017

PASSIVA

Eigen vermogen	2017	2016
<u>Stichtingsvermogen</u>		
Saldo per 1 januari	39.592	23.695
Exploitatiesaldo boekjaar	8.147	15.897
Saldo per 31 december	<u>47.739</u>	<u>39.592</u>
<u>Bestemmingsreserve</u>		
Saldo per 1 januari	261.641	255.551
Ontvangen legaat	0	6.090
Saldo per 31 december	<u>261.641</u>	<u>261.641</u>
Kortlopende schulden		
Crediteuren	2.325	1.268
Belastingen	0	0
Accountantskosten	1.286	1.286
Vakantiegeld	1.145	1.164
	<u>2.431</u>	<u>2.450</u>
	<u>4.756</u>	<u>3.718</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 1 jaar.

Er is een bankgarantie afgegeven van € 1.500.

Gewaarmerkt voor
identificatiedoeleinden door



RSM Nederlands
datum: 02-10-2017

Toelichting op de onderscheiden posten in de exploitatierekening

	2018	2017	2017	2016
	Begroot	Werkelijk	Begroot	Werkelijk
<u>Exploitatie baten</u>				
Omzet ritten	20.000	18.426	21.500	20.751
Subsidie	92.580	91.816	91.800	91.392
Giften	10.000	8.618	11.000	13.058
Vergoeding Majesta	100	91	300	298
Huuropbrengsten	0	0	0	0
	<u>122.680</u>	<u>118.951</u>	<u>124.600</u>	<u>125.499</u>
<u>Directe lasten</u>				
Verwerking kadavers	500	376	500	378
	<u>500</u>	<u>376</u>	<u>500</u>	<u>378</u>
<u>Personeelkosten</u>				
Salarissen	26.000	24.852	25.000	22.884
Sociale lasten	6.000	5.788	6.000	5.389
Verzuimverzekering	900	622	650	647
Vrijwilligersvergoedingen	7.500	7.043	8.000	7.620
Reiskostenvergoeding	0	95		0
Bedrijfskleding	1.500	101	2.500	2.643
Kantinekosten	1.800	1.778	2.500	1.824
Overige personeelskosten	5.650	5.267	4.350	2.228
	<u>49.350</u>	<u>45.546</u>	<u>49.000</u>	<u>43.235</u>
<u>Afschrijvingen</u>				
Afschrijvingskosten inventaris	350	234	200	235
Afschrijvingskosten transportmiddelen	9.000	11.428	9.000	11.428
	<u>9.350</u>	<u>11.662</u>	<u>9.200</u>	<u>11.663</u>
<u>Huisvestingskosten</u>				
Huur	13.800	13.800	13.800	13.800
Gas, elektriciteit en water	3.300	2.695	3.500	2.301
Overige kosten	5.000	2.651	10.000	5.833
	<u>22.100</u>	<u>19.146</u>	<u>27.300</u>	<u>21.934</u>

	2018 <i>Begroot</i>	2017 <i>Werkelijk</i>	2017 <i>Begroot</i>	2016 <i>Werkelijk</i>
<u>Autokosten</u>				
Brandstofkosten	8.800	8.328	9.000	7.792
Reparatie en onderhoud	9.500	7.147	6.000	5.271
Verzekeringen	6.800	6.113	6.300	6.211
Overige autokosten	200	295	500	205
Verkeersboete	0	0	0	222
	<u>25.300</u>	<u>21.883</u>	<u>21.800</u>	<u>19.701</u>
<u>Verkoopkosten</u>				
Huur pinautomaat	1.350	1.332	1.300	1.228
Sponsoring	250	0	1.000	0
Reis en verblijf en representatiekosten	250	0	0	0
Advertentiekosten	0	0	0	0
	<u>1.850</u>	<u>1.332</u>	<u>2.300</u>	<u>1.228</u>
<u>Algemene kosten</u>				
Telefoon en porti	3.200	3.136	3.300	3.132
Accountantskosten	3.500	2.679	3.000	2.785
Verzekeringen	1.800	426	1.800	372
Software en kosten ICT	1.750	667	1.800	1.287
Klein aanschaffingen en onderhoud inventaris	750	667	1.000	750
Contributie en abonnementen	1.200	1.572	1.200	2.014
Kantoorbenodigdheden	1.500	1.334	1.500	818
Bankkosten	500	362	500	487
Overige algemene kosten	100	16	500	702
	<u>14.300</u>	<u>10.859</u>	<u>14.600</u>	<u>12.347</u>
<u>Rente baten</u>				
Rente baten spaarrekening	70	0	100	884
	<u>70</u>	<u>0</u>	<u>100</u>	<u>884</u>

Gewaarmerkt voor
identificatiedoeleinden door:



RSM

RSM Netherlands

datum: 02-11-2017

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)

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 2017 € 8.147 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 2017

Voorzitter: M. Verkerk
Secretaris: U. de Wreede
Penningmeester: M.C. Houtenbos

Gewaarmerkt voor _____
identificatiedoeleinden door:

RSM

RSM Netherlands
datum: 02-10-2017

RSM Netherlands Accountants N.V.Breguetlaan 36
1438 BC Oude MeerPostbus 75127
1117 ZR Schiphol

T 020 653 36 66

www.rsmnl.com

1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant

Aan: Het bestuur van Stichting Dierenambulance Noord-Kennemerland

De jaarrekening van Stichting Dierenambulance Noord-Kennemerland te Alkmaar is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de Balans en de Exploitatierekening, met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, 'Samenstellingsopdrachten'. Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek (BW). Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Dierenambulance Noord-Kennemerland.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook vanuit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Oude Meer, 2 oktober 2018

RSM Netherlands Accountants N.V.

M. Niemans AA