

Dierenambulance Kennemerland

Balans per 31-12-2023



2023

2022

VASTE ACTIVA

Gebouwen en terreinen	€	614.799	€	119.566
Activa in uitvoering	€	-	€	20.945
Machines en installaties	€	403	€	2.522
Inventaris en Hardware	€	3.322	€	2.015
Vervoermiddelen	€	10.000	€	10.000
Totaal	€	628.524	€	155.048

VLOTTENDE ACTIVA

Debiteuren	€	29.894	€	34.738
Voorraad bedrijfskleding	€	18.323	€	5.132
Overlopende activa	€	319	€	336
	€	48.536	€	40.206

LIQUIDE MIDDELEN

Totaal	€	993.928	€	1.058.270
---------------	---	----------------	---	------------------

EIGEN VERMOGEN

Algemene reserve	€	787.182	€	850.880
------------------	---	---------	---	---------

LANGLOPENDE SCHULDEN

Hypotheek	€	200.000	€	200.000
-----------	---	---------	---	---------

KORTLOPENDE SCHULDEN

Omzetbelasting	€	404	€	-2.177
Crediteuren	€	2.636	€	5.928
Overlopende passiva	€	3.706	€	3.639
	€	6.746	€	7.390
Totaal	€	993.928	€	1.058.270

Eigen vermogen per 01-01-2023

€ 850.880

Verlies

€ 63.698

Eigen vermogen per 31-12-2023

€ 787.182

Verlies & Winstrekening

2023

2022

OPBRENGSTEN

Opbrengsten ritten	€	136.531		€	135.943	
Acties, giften en donaties	€	41.830		€	59.130	
Diverse opbrengsten	€	<u>14.008</u>		€	<u>9.646</u>	
			€	192.369	€	204.719

AFSCHRIJVINGEN

Gebouwen en terreinen	€	32.240		€	23.968	
Installatie (Zonnepanelen)	€	2.119		€	3.840	
Inventaris en hardware	€	1.513		€	4.500	
Kleding	€	<u>4.759</u>		€	<u>5.793</u>	
			€	40.631	€	38.101

LASTEN

Personeelskosten	€	88.851		€	74.617	
Vrijwilligerskosten	€	18.218		€	17.806	
Huisvestingskosten	€	32.800		€	36.785	
Autokosten	€	24.038		€	27.938	
Telefoon en automatisering kst	€	14.763		€	12.894	
Dierbenodigdheden	€	11.463		€	11.113	
Kantoor- en adm kosten	€	14.718		€	6.183	
Overige kosten	€	<u>10.585</u>		€	<u>20.567</u>	
			€	215.436	€	207.903

NETTO RESULTAAT

	€	<u>-63.698</u>		€	<u>-41.285</u>
--	---	-----------------------	--	---	-----------------------



Dierenambulance Kennemerland

TOELICHTING OP DE BALANS EN 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.

Continuïteitsonderstelling

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsonderstelling.

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 de 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 aangepast

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 tegen verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. 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.

Langlopende schulden

De langlopende schulden zijn gewaardeerd tegen de reële waarde.

Onder deze post is een lening opgenomen van € 200.000 verstrekt door de Stichting Het Waardige Dier gevestigd te Beverwijk. Deze lening is bedoeld ter financiering van de nieuwbouw. De rente bedraagt 0,5%. Er zijn geen aflossingen overeengekomen. De stichting heeft hypothecaire zekerheid gegeven op het pand aan de Kleine Houtweg 35 te Heemskerk.

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 binnengekomen 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 personeelsleden.

Toelichting op de onderscheiden posten op de balans

	<u>Gebouwen & terreinen</u>	<u>Activa in uitvoering</u>	<u>Machines & installaties</u>
Stand per 1 januari 2023	€ 119.566	€ 20.945	€ 3.797
Investering	€ 527.473	€ -	€ -
Totaal	€ 647.039	€ 20.945	€ 3.797
Afschrijvingen	€ -32.240		€ -2.120
Corr desinvestering /afschr/activering	€ -	€ -20.945	€ -1.274
Stand per 31 december	<u>€ 614.799</u>	<u>€ -</u>	<u>€ 403</u>

Cum. aanschaffingswaarde	€ 988.407	€ -	€ 24.667
Desinvesteringen/corr/activering	€ -	€ -	€ 1.173
	€ 988.407	€ -	€ 23.494
Cumulatieve afschrijvingen	€ 373.608	€ -	€ 23.091
Corr afschrijving desinvestering	€ -	€ -	€ -
	€ 373.608	€ -	€ 23.091
Stand per 31 december 2023	<u>€ 614.799</u>	<u>€ -</u>	<u>€ 403</u>

Afschrijvings % 4-20% 20%

	<u>Inventaris. & Hardware</u>	<u>Vervoermiddelen</u>	<u>Totaal</u>
Stand per 1 januari 2023	€ 2.015	€ 10.000	€ 156.323
Investering	€ 2.820	€ -	€ 530.293
Totaal	€ 4.835	€ 10.000	€ 686.616
Afschrijvingen	€ -1.513	€ -	€ -35.873
Corr desinvestering /afschr/activering	€ -	€ -	€ -22.219
Stand per 31 december	<u>€ 3.322</u>	<u>€ 10.000</u>	<u>€ 628.524</u>

Cum. aanschaffingswaarde	€ 59.292	€ 133.573	€ 1.205.939
Desinvesteringen/corr/activering	€ -	€ -	€ 1.173
	€ 59.292	€ 133.573	€ 1.204.766
Cumulatieve afschrijvingen	€ 55.970	€ 123.573	€ 576.242
Corr afschrijving desinvestering	€ -	€ -	€ -
	€ 55.970	€ 123.573	€ 576.242
Stand per 31 december 2023	<u>€ 3.322</u>	<u>€ 10.000</u>	<u>€ 628.524</u>

Afschrijvings % 20-33% 20-25% 20-25%

WOZ waarde van het pand aan de Kleine Houtweg nr 35 per 1 januari 2023 € 355.000

Vlottende activa**2023****2022****Debiteuren**

Nominale waarde	€ 29.894,00	€ 34.738,00
Af: voorziening voor oninbaarheid	€ -	€ -
	<u>€ 29.894,00</u>	<u>€ 34.738,00</u>

Overlopende activa

Te vorderen rente	€ 319,00	€ -
Nog te leveren goederen en diensten	€ -	€ -
Vooruitbetaalde assurantie premie	€ -	€ -
Nog te ontvangen bedragen	€ -	€ -
Tussenrekening Pin	€ -	€ 336,00
	<u>€ 319,00</u>	<u>€ 336,00</u>

Liquide middelen

Rabo spaarrekening	€ 191,00	€ 100.161,00
ING spaarrekening	€ 149.998,00	€ 249.264,00
Rabo Rekening-courant	€ 14.868,00	€ 28.580,00
ING rekening-courant	€ 151.372,00	€ 483.193,00
Kas	€ 439,00	€ 1.818,00
	<u>€ 316.868,00</u>	<u>€ 863.016,00</u>

Eigen Vermogen

Saldo per 1 januari	€ 850.880,00	€ 892.166,00
Af: nadelig resultaat	€ 63.698,00	€ 41.286,00
Saldo per 31 december	<u>€ 787.182,00</u>	<u>€ 850.880,00</u>

Vlottende passiva

Reservering vakantiegeld	€ 1.905,00	€ 1.334,00
Nog te ontvangen facturen	€ -	€ 537,00
Te betalen loonheffing december	€ 1.801,00	€ 1.768,00
Diversen	€ -	€ -
	<u>€ 3.706,00</u>	<u>€ 3.639,00</u>

Toelichting op de onderscheiden posten van de verlies en winstrekening

Verlies en Winst post	2023	2022
Gemeenteritten	€ 121.236	€ 118.726
Particuliere ritten	€ 13.500	€ 15.442
Ritten Dierenarts	€ 644	€ 561
Crematie ritten	€ 1.151	€ 1.214
Opbrengsten ritten	€ 136.531	€ 135.943
Giften	€ 2.156	€ 3.926
Donaties	€ 22.155	€ 21.867
Collectes	€ 9.748	€ 13.514
Nalatenschap	€ 7.771	€ 19.823
Acties, giften en donaties	€ 41.830	€ 59.130
Koelvergoeding	€ 139	€ 151
Foaien vrijwilligers	€ 1.821	€ 1.601
Opvangvergoeding dieren	€ -259	€ 741
Afstand destructie	€ 2.485	€ 2.228
Chippen	€ 3.001	€ 2.015
Administratieve vergoeding	€ 419	€ 369
Verhuur kooien etc	€ -	€ 33
Opbrengsten div activiteiten	€ 461	€ 1.474
Advertentie opbrengsten	€ 1.200	€ 1.200
Sponsoring	€ 2.848	
Diverse activiteiten	€ 1.559	€ 145
Ontvangen rente	€ 1.704	€ -
Betaalde rente	€ -1.370	€ -311
Diverse opbrengsten	€ 14.008	€ 9.646
AFSCHRIJVINGEN		
Afschrijving gebouwen	€ 31.416	€ 23.144
Afschrijving dierenverblijven	€ 824	€ 824
Afschrijving installatie (zon)	€ 2.119	€ 3.840
Afschrijving inventaris	€ 613	€ 1.024
Afschrijving hardware	€ 900	€ 3.476
Afschrijving kleding	€ 4.759	€ 5.793
	€ 40.631	€ 38.101

LASTEN

Lonen en salarissen	€	82.958	€	71.310
Reiskosten vergoeding	€	276	€	359
Onkostenvergoeding	€	2.240	€	2.221
Overige personeelskosten	€	3.377	€	727
Personeelskosten	€	88.851	€	74.617

Vrijwilligers uitkering	€	1.500	€	1.625
Reiskosten vrijwilligers	€	324	€	133
Onkostenvergoeding vrijwilligers	€	34	€	490
Opleidingskosten vrijwilligers	€	499	€	-
Verzekering vrijwilligers	€	589	€	573
EHBO kosten vrijwilligers	€	179	€	-
Kantine en consumpties	€	6.105	€	6.361
Bedrijfskleding	€	461	€	274
Feestjes en vergaderkosten	€	8.527	€	8.350
Vrijwilligers kosten	€	18.218	€	17.806

Gas, water en elektra	€	8.694	€	7.629
Schoonmaakkosten	€	7.913	€	10.456
Verzekering bedrijfspanden	€	1.363	€	1.958
Lokale heffingen en belastingen	€	4.224	€	3.897
Onderhoud bedrijfspand	€	174	€	2.363
Vuilafvoer	€	3.201	€	3.238
Onderhoud Inventaris	€	2.428	€	1.050
Aanschaf klein huishoud apparatuur	€	-	€	145
Onderhoud tuin	€	191	€	50
Overige huisvestigingskosten	€	2.981	€	3.863
Kosten verbouwing 2022-2023	€	1.631	€	2.136
Huisvestigingskosten	€	32.800	€	36.785

Verzekering auto's	€	3.456	€	3.028
Brandstof	€	11.459	€	15.532
Onderhoud auto's	€	7.168	€	7.155
Verkeersboetes	€	96	€	424
Schades	€	-	€	169
Inrichtingskosten ambulances	€	1.859	€	1.630
Overige autokosten	€	-	€	-
Autokosten	€	24.038	€	27.938

Telef en internetkst	€	4.609	€	4.793
Automatiseringskosten	€	9.457	€	7.957
Kosten Pinautomaat	€	697	€	144
Telefoon en automatisering	€	14.763	€	12.894
Destructiekosten	€	2.027	€	2.051
Reiniging destructiebakken	€	2.057	€	2.097
Dierenverblijfkosten	€	165	€	917
Voer en toebehoren dieren	€	3.794	€	3.818
Kosten chippen	€	2.518	€	1.443
Kosten dierenarts	€	902	€	693
Diverse kosten dieren	€	-	€	94
Toebehoren ambulances	€	-	€	-
Dierbenodigdheden	€	11.463	€	11.113
Kantoorbenodigdheden	€	4.681	€	2.772
Postverzending	€	4.410	€	2.257
Contributie en abonnementen	€	-	€	316
Drukwerk	€	-	€	-
Kleine aanschaffingen	€	161	€	-
Administratie- en accountantskosten	€	561	€	838
Notaris en advocaatkosten			€	-
Ov adviseurskosten	€	4.905	€	-
Kantoor- en administratiekosten	€	14.718	€	6.183
PR Activiteiten	€	4.057	€	2.488
Advertentiekosten	€	1.366	€	509
Kosten tbv giften en donaties	€	768	€	469
Incassokosten	€	-	€	-
Afschrijvingskosten dub debiteuren	€	-	€	3.078
Betalingsverschillen	€	47	€	-5
Verzekeringen algemeen	€	2.240	€	4.663
Bankkosten	€	1.558	€	1.863
Kasverschillen	€	526	€	-228
Wervingskosten donateurs	€	-	€	-
Overige algemene kosten	€	23	€	-
Buitengewone baten	€	-	€	-16.625
Buitengewone lasten	€	-	€	24.355
Overige kosten	€	10.585	€	20.567

Niet uit de balans blijkende verplichtingen

De Stichting heeft een gedeelte van het terrein, de grond Kleine Houtweg/Strengweg in pacht.
De jaarpacht bedraagt € 2.574,00

Beloning bestuur

Het bestuur ontvangt geen vergoeding. Eén bestuurslid ontvangt een vergoeding van € 1.500,00 per jaar.
Onkosten worden vergoed op declaratie basis.

Gebeurtenissen na balansdatum

In 2024 hebben wij een erfenis mogen ontvangen van € 125.000,00. En wij hebben begin dit jaar twee nieuwe ambulances aangeschaft voor een bedrag van € 78.000,00.

Ondertekening van de jaarrekening

Heemskerk, 20 november 2024

W.G.M. Wienen-Hoos

J.B. Dahlkamp

M.M.C.W. Lieuwes-Schellekens

J.M. Numan

L.M. van der Pal R.A.

Overzicht autoritten 2023

Maand	AMBU 1	AMBU 2	AMBU 3	Geen	Totaal	Per Q
Januari	99	53	0		152	
Februari	83	72	4		159	
Maart	154	74	2		230	541
April	190	57	4		251	
Mei	293	82	3		378	
Juni	419	107	0		526	1155
Juli	319	126	4		449	
Augustus	229	158	1		388	
September	199	87	3		289	1126
Oktober	167	113	2		282	
November	120	67	11		198	
December	98	49	21		168	648
Totaal	<u>2370</u>	<u>1045</u>	<u>55</u>	<u>0</u>	<u>3470</u>	3470
Totaal 2022	2389	1144	57	3	3593	
Totaal 2021	2654	1279	66	0	3999	
Totaal 2020	2375	1569	89	0	4033	