

**Stichting Dierentehuis
Waalwijk en Omstreken
Jaarrekening 2013**

INHOUDSOPGAVE

A. Jaarrekening 2013

1. Balans per 31 december 2013	2
2. Exploitatierekening over 2013	3
3. Algemene toelichting	4
4. Toelichting op de balans per 31 december 2013	6
5. Toelichting op de winst- en verliesrekening over 2013	8

A. JAARREKENING 2013

1. Balans per 31 december 2013

(na voorgestelde resultaatbestemming x € 1,--)

A c t i v a	31-12-2013	31-12-2012
VASTE ACTIVA		
Materiële vaste activa		
Gebouwen en terreinen	175.823	175.823
Inventaris	5.712	5.712
Vervoermiddelen	900	900
	<u>182.435</u>	<u>182.435</u>
VLOTTENDE ACTIVA		
Voorraad	250	250
Vorderingen		
Handelsdebiteuren	-	33.045
Overlopende activa	9.071	6.868
	9.071	39.913
Liquide middelen	91.995	64.973
Totaal activa	<u><u>283.751</u></u>	<u><u>287.571</u></u>
 P a s s i v a		
Kapitaal	47.299	58.692
Voorzieningen		
Groot onderhoud	22.479	22.479
Langlopende schulden		
Lening o/g Stichting Steunfonds	204.399	197.487
Kortlopende schulden		
Schulden aan leveranciers	6.081	3.874
Belastingen en premies sociale verzekeringen	1.558	2.369
Overlopende passiva	1.935	2.670
	9.574	8.913
Totaal passiva	<u><u>283.751</u></u>	<u><u>287.571</u></u>

2. Exploitatierkening over 2013

(bedragen x € 1,--)

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Netto-omzet	141.694	159.984
Kostprijs van de omzet	<u>48.276</u>	<u>48.139</u>
Brutomarge	93.418	111.845
Lonen en salarissen	53.860	49.292
Sociale lasten	14.422	12.139
Pensioenlasten	-	6.825
Afschrijvingen op materiële vaste activa	-	-
Overige bedrijfskosten	<u>30.547</u>	<u>41.467</u>
Som der kosten	<u>98.829</u>	<u>109.723</u>
Bedrijfsresultaat	(5.411)	2.122
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	930	-
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>(6.912)</u>	<u>(5.332)</u>
Financiële baten en lasten	<u>(5.982)</u>	<u>(5.332)</u>
Nettoresultaat	<u><u>(11.393)</u></u>	<u><u>(3.210)</u></u>

3. Algemene toelichting

Algemeen

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Dierentehuis Waalwijk en Omstreken, statutair gevestigd te Waalwijk, bestaan voornamelijk uit het exploiteren van een streekdierentehuis voor de opvang

Grondslagen voor opstelling van de jaarrekening

De jaarrekening wordt opgesteld in overeenstemming met de van toepassing zijnde wet- en/of regelgeving.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de tussentijdse cijfers bekend zijn geworden.

Grondslagen voor waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur 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.

Voorraden

Voorraden grond- en hulpstoffen en handelsgoederen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of lagere netto-opbrengstwaarde. Deze lagere netto-opbrengstwaarde wordt bepaald door individuele beoordeling van de voorraden.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Voorzieningen

Voorziening groot onderhoud

De voorziening ter gelijkmatige verdeling van lasten voor groot onderhoud van gebouwen wordt bepaald op basis van de te verwachten kosten over een reeks van jaren. De voorziening wordt lineair opgebouwd. Het uitgevoerde onderhoud wordt ten laste van deze voorziening gebracht.

Langlopende schulden

Opgenomen rentedragende leningen en schulden worden gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

Grondslagen voor resultaatbepaling

Netto-omzet

Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend. Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Brutomarge

De brutomarge bestaat uit de netto-omzet en de overige bedrijfsopbrengsten. Hierbij wordt onder netto-omzet verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

Afschrijvingen

De afschrijvingen geschieden tijdsevenredig op basis van de verwachte economische levensduur. Op aanschaffingen in het verslagjaar wordt naar tijdsgelang afgeschreven.

Rentebaten en rentelasten

De rentebaten en rentelasten betreffen de van derden ontvangen respectievelijk betaalde interest en soortgelijke opbrengsten en kosten.

4. Toelichting op de balans per 31 december 2013

(bedragen x € 1,--)

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Boekwaarde per 1 januari	182.435	175.823
Bij: investeringen	-	6.612
	<u>182.435</u>	<u>182.435</u>
Af: afschrijvingen	-	-
Boekwaarde per 31 december	<u>182.435</u>	<u>182.435</u>

VLOTTENDE ACTIVA

Voorraad

	<u>31-12-2013</u>	<u>31-12-2012</u>
	250	250

Handelsdebiteuren

Nominaal bedrag der handelsvorderingen

	-	33.045
--	---	--------

Overlopende activa

Nog te factureren bedragen

	8.537	6.868
--	-------	-------

Nog te ontvangen rente

	534	-
--	-----	---

	<u>9.071</u>	<u>6.868</u>
--	--------------	--------------

Liquide middelen

Kas en kruisposten

	5.723	4.670
--	-------	-------

ING Bank

	41	22.299
--	----	--------

ABN AMRO Bank

	-	917
--	---	-----

Rabobank

	86.231	37.087
--	--------	--------

	<u>91.995</u>	<u>64.973</u>
--	---------------	---------------

KAPITAAL

Verloop

Stand per 1 januari

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
	58.692	61.902

Af: resultaat boekjaar

	(11.393)	(3.210)
--	----------	---------

Stand per 31 december

	<u>47.299</u>	<u>58.692</u>
--	---------------	---------------

VOORZIENINGEN

Groot onderhoud

In onderhavig boekjaar is groot onderhoud uitgevoerd aan de gebouwen en terreinen. De kosten hiervan zijn deels ten laste van de hiervoor in voorgaande jaren gevormde voorziening gebracht. Het verloop is als volgt.

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Stand per 1 januari	22.479	10.000
Bij: dotatie	-	73.218
	<u>22.479</u>	<u>83.218</u>
Af: verrichte werkzaamheden	-	(60.739)
Stand per 31 december	<u>22.479</u>	<u>22.479</u>

LANGLOPENDE SCHULDEN

Lening o/g Stichting Steunfonds

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Stand per 1 januari	197.487	111.516
Bij: verstrekking	<u>6.912</u>	<u>85.971</u>
Stand per 31 december	<u><u>204.399</u></u>	<u><u>197.487</u></u>

KORTLOPENDE SCHULDEN

Belastingen en premies sociale verzekeringen

	<u>31-12-2013</u>	<u>31-12-2012</u>
Loonheffingen	<u>1.558</u>	<u>2.369</u>

Overlopende passiva

Vakantiegeld	2.095	1.540
Nettolonen	<u>(160)</u>	<u>1.130</u>
	<u><u>1.935</u></u>	<u><u>2.670</u></u>

5. Toelichting op de winst- en verliesrekening over 2013

(bedragen x € 1,--)

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Omzet		
Giften en donaties	7.164	27.905
Opvang zwerfdieren	40.987	35.229
Bijdrage inwoners per gemeente	51.509	58.147
Logeren hond / poes	10.918	10.305
Afstand hond / poes	2.775	2.795
Plaatsing hond / poes	25.718	23.077
Ophalen hond / poes	1.619	1.505
Verkoop grit / diervoeding	1.004	1.021
	<u>141.694</u>	<u>159.984</u>
Kostprijs van de omzet		
Dierenkliniek	40.933	37.990
Dierenvoer	3.635	4.463
Dierbenodigdheden	3.323	4.321
Barcodes	385	1.365
	<u>48.276</u>	<u>48.139</u>
Lonen en salarissen		
Brutolonen en salarissen	60.686	55.812
Mutatie voorziening vakantiegeld	554	(741)
Ontvangen ziekengeld	(7.380)	(5.779)
	<u>53.860</u>	<u>49.292</u>
Sociale lasten		
Premies werknemersverzekeringen	11.178	9.176
Ziekteverzuimverzekering	3.244	2.963
	<u>14.422</u>	<u>12.139</u>
Pensioenlasten		
Pensioenpremie	-	6.825

Informatie omtrent aantal personeelsleden

Het gemiddeld aantal personeelsleden, omgerekend naar full-time equivalenten, bedroeg in 2012: 2 (2011: 2).

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Overige bedrijfskosten		
Overige personeelskosten	8.224	14.592
Huisvestingskosten	14.643	8.865
Verkoopkosten	(256)	4.749
Algemene kosten	7.936	13.261
	<u>30.547</u>	<u>41.467</u>

	2013	2012
Overige personeelskosten		
Kosten ziektewet	416	999
Cursuskosten	1.554	151
Reiskostenvergoedingen	2.927	2.822
Uitzendkrachten	-	6.618
Kantine- en lunchkosten	629	1.065
Verjaardagen	320	384
Overige	2.378	2.553
	<u>8.224</u>	<u>14.592</u>
Huisvestingskosten		
Huurontvangst	(2.400)	(3.850)
Gas, water en electra	4.662	6.853
Onderhoud	9.647	-
Verbouwing woonhuis asiel	-	150
Belastingen	617	1.121
Schoonmaakkosten	1.188	1.578
Bewaking en beveiliging	844	1.603
Overige	85	1.410
	<u>14.643</u>	<u>8.865</u>
Verkoopkosten		
Advertentiekosten	272	448
Representatiekosten	-	4.350
Betalingsverschillen	(341)	(84)
Kasverschillen	(187)	35
	<u>(256)</u>	<u>4.749</u>
Algemene kosten		
Contributies en abonnementen	22	42
Advieskosten	-	875
Drukwerk	-	138
Kilometervergoedingen	471	848
Telefoon en porti	1.734	2.419
Kantoorbenodigdheden	40	370
Computerkosten	265	337
Verzekeringen	2.235	2.815
Autokosten	2.142	1.049
Kleine aanschaffingen	914	4.862
Overige	113	(494)
	<u>7.936</u>	<u>13.261</u>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Bankrente	<u>930</u>	<u>-</u>

Rentelasten en soortgelijke kosten

Bankrente en -kosten

Rente lening o/g Stichting Steunfonds

<u>2013</u>	<u>2012</u>
-	244
<u>6.912</u>	<u>5.088</u>
<u><u>6.912</u></u>	<u><u>5.332</u></u>

Opgemaakt onder verantwoordelijkheid van het bestuur van de huishouding en aldus getekend voor akkoord te Waalwijk d.d.

Bestuur

.....
Voorzitter

.....
Penningmeester

.....
Secretaris