

**Stichting Dierentehuis
Waalwijk en Omstreken
Jaarrekening 2014**

INHOUDSOPGAVE

A. Jaarrekening 2014

1. Balans per 31 december 2014	2
2. Exploitatierkening over 2014	3
3. Algemene toelichting	4
4. Toelichting op de balans per 31 december 2014	6
5. Toelichting op de winst- en verliesrekening over 2014	8

A. JAARREKENING 2014

1. Balans per 31 december 2014

(na voorgestelde resultaatbestemming x € 1,--)

A c t i v a	31-12-2014	31-12-2013
VASTE ACTIVA		
Materiële vaste activa		
Gebouwen en terreinen	175.823	175.823
Inventaris	11.593	5.712
Vervoermiddelen	900	900
	<u>188.316</u>	<u>182.435</u>
VLOTTENDE ACTIVA		
Voorraad	250	250
Vorderingen		
Handelsdebiteuren	21.598	-
Overlopende activa	<u>14.608</u>	<u>9.071</u>
	36.206	9.071
Liquide middelen	80.562	91.995
Totaal activa	<u><u>305.334</u></u>	<u><u>283.751</u></u>
 P a s s i v a		
Kapitaal	57.513	47.299
Voorzieningen		
Groot onderhoud	22.479	22.479
Langlopende schulden		
Lening o/g Stichting Steunfonds	211.553	204.399
Kortlopende schulden		
Schulden aan leveranciers	9.827	6.081
Belastingen en premies sociale verzekeringen	1.542	1.558
Overlopende passiva	<u>2.420</u>	<u>1.935</u>
	13.789	9.574
Totaal passiva	<u><u>305.334</u></u>	<u><u>283.751</u></u>

2. Exploitatierkening over 2014

(bedragen x € 1,--)

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
Netto-omzet	156.950	141.694
Kostprijs van de omzet	<u>51.516</u>	<u>48.276</u>
Brutomarge	105.434	93.418
Lonen en salarissen	52.177	53.860
Sociale lasten	15.533	14.422
Overige bedrijfskosten	<u>20.525</u>	<u>30.547</u>
Som der kosten	<u>88.235</u>	<u>98.829</u>
Bedrijfsresultaat	17.199	(5.411)
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	169	930
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>(7.154)</u>	<u>(6.912)</u>
Financiële baten en lasten	<u>(6.985)</u>	<u>(5.982)</u>
Nettoresultaat	<u><u>10.214</u></u>	<u><u>(11.393)</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.

Vorraden

Vorraden 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 2014

(bedragen x € 1,--)

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

	2014	2013
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

	31-12-2014	31-12-2013
	<u>250</u>	<u>250</u>

Handelsdebiteuren

Nominaal bedrag der handelsvorderingen	<u>21.598</u>	<u>-</u>
--	---------------	----------

Overlopende activa

Nog te factureren bedragen	9.039	8.537
Nog te ontvangen rente	505	534
	<u>14.608</u>	<u>9.071</u>

Liquide middelen

Kas en kruisposten	12.099	5.723
ING Bank	32	41
Rabobank	68.431	86.231
	<u>80.562</u>	<u>91.995</u>

KAPITAAL

Verloop

	2014	2013
Stand per 1 januari	47.299	58.692
Af: resultaat boekjaar	10.214	(11.393)
Stand per 31 december	<u>57.513</u>	<u>47.299</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.

	2014	2013
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>2014</u>	<u>2013</u>
Stand per 1 januari	204.399	111.516
Bij: verstrekking	7.154	92.883
Stand per 31 december	<u>211.553</u>	<u>204.399</u>

KORTLOPENDE SCHULDEN

Belastingen en premies sociale verzekeringen

	<u>31-12-2014</u>	<u>31-12-2013</u>
Loonheffingen	1.542	1.558

Overlopende passiva

Vakantiegeld	2.355	2.095
Nettolonen	65	(160)
	<u>2.420</u>	<u>1.935</u>

5. Toelichting op de winst- en verliesrekening over 2014

(bedragen x € 1,--)

	2014	2013
Omzet		
Giften en donaties	8.827	7.164
Opvang zwerfdieren	51.825	40.987
Bijdrage inwoners per gemeente	50.134	51.509
Logeren hond / poes	12.503	10.918
Afstand hond / poes	1.633	2.775
Plaatsing hond / poes	29.259	25.718
Ophalen hond / poes	1.386	1.619
Verkoop grit / diervoeding	1.383	1.004
	<u>156.950</u>	<u>141.694</u>
Kostprijs van de omzet		
Dierenkliniek	43.225	40.933
Dierenvoer	4.727	3.635
Dierbenodigdheden	3.530	3.323
Barcodes	34	385
	<u>51.516</u>	<u>48.276</u>
Lonen en salarissen		
Brutolonen en salarissen	51.917	60.686
Mutatie voorziening vakantiegeld	-	554
Ontvangen ziekengeld	260	(7.380)
	<u>52.177</u>	<u>53.860</u>
Sociale lasten		
Premies werknemersverzekeringen	10.129	11.178
Ziekteverzuimverzekering	5.404	3.244
	<u>15.533</u>	<u>14.422</u>
Pensioenlasten		
Pensioenpremie	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>
Informatie omtrent aantal personeelsleden		
Het gemiddeld aantal personeelsleden, omgerekend naar full-time equivalenten, bedroeg in 2012: 2 (2011: 2).		
Overige bedrijfskosten	2014	2013
Overige personeelskosten	7.783	8.224
Huisvestingskosten	5.210	14.643
Verkoopkosten	69	(256)
Algemene kosten	7.463	7.936
	<u>20.525</u>	<u>30.547</u>

	2014	2013
Overige personeelskosten		
Kosten ziektewet	407	416
Cursuskosten	434	1.554
Reiskostenvergoedingen	2.822	2.927
Onbelaste vergoedingen	1.200	-
Kantine- en lunchkosten	948	629
Verjaardagen	773	320
Overige	1.199	2.378
	<u>7.783</u>	<u>8.224</u>
Huisvestingskosten		
Huurontvangst	(4.800)	(2.400)
Gas, water en electra	4.778	4.662
Onderhoud	327	9.647
Verbouwing woonhuis asiel	-	-
Belastingen	1.424	617
Schoonmaakkosten	1.334	1.188
Bewaking en beveiliging	739	844
Overige	1.408	85
	<u>5.210</u>	<u>14.643</u>
Verkoopkosten		
Advertentiekosten	-	272
Representatiekosten	251	-
Betalingsverschillen	(79)	(341)
Kasverschillen	(103)	(187)
	<u>69</u>	<u>(256)</u>
Algemene kosten		
Contributies en abonnementen	26	22
Advieskosten	-	-
Drukwerk	-	-
Kilometervergoedingen	600	471
Telefoon en porti	1.351	1.734
Kantoorbenodigdheden	118	40
Computerkosten	250	265
Verzekeringen	2.386	2.235
Autokosten	1.842	2.142
Kleine aanschaffingen	181	914
Overige	709	113
	<u>7.463</u>	<u>7.936</u>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Bankrente	<u>169</u>	<u>930</u>

Rentelasten en soortgelijke kosten

Bankrente en -kosten

Rente lening o/g Stichting Steunfonds

<u>2014</u>	<u>2013</u>
-	-
7.154	6.912
<u>7.154</u>	<u>6.912</u>

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

Bestuur

.....
Voorzitter

.....
Penningmeester

.....
Secretaris