

Balans

Bedragen in €

Per 31 december 2020

Activa	31-12-2020	31-12-2019
<u>Vaste activa</u>		
Materiële vaste activa	828.240	864.784
<u>Vlottende activa</u>		
Vorderingen en overlopende activa	253.370	146.304
Liquide middelen	373	15.074
Totaal	<u>1.081.983</u>	<u>1.026.162</u>

Passiva	31-12-2020	31-12-2019
<u>Reserves</u>		
Continuïteitsreserve	58.076	-14.719
Bestemmingsreserves	<u>733.207</u>	<u>765.214</u>
	791.283	750.495
<u>Fondsen</u>		
Bestemmingsfondsen	9.665	16.859
Voorzieningen	-	-
Langlopende schulden	168.615	170.883
Kortlopende schulden	112.420	87.925
Totaal	<u>1.081.983</u>	<u>1.026.162</u>

Staat van Baten en Lasten over

2020

Bedragen in €

	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
BATEN			
Baten uit eigen fondsenwerving	141.218	56.500	24.998
Wettelijke taken overheden	124.441	134.500	128.722
Baten uit leningen en beleggingen	-618		10
Overige baten	160.885	207.000	184.685
TOTAAL BATEN	425.926	398.000	338.415
LASTEN			
Besteed aan doelstellingen			
Doelstelling oprichting en instandhouding	58.724	86.629	67.206
Doelstelling verzorging dieren	190.416	205.712	231.119
Doelstelling SHB	87.072	96.755	105.079
Totaal besteed aan doelstellingen	336.211	389.096	403.404
Wervingskosten			
Kosten eigen fondsenwerving	11.544	11.968	13.060
Kosten verkrijging subsidies overheden	2.479	2.367	3.050
Totale kosten werving baten	14.022	14.335	16.110
Kosten beheer & Administratie	24.787	23.669	30.498
Som van de lasten	375.021	427.100	450.012
Saldo voor Financiële baten en lasten	50.905	-29.100	-111.597
Financiële baten en lasten	-10.735	-	-5.048
Saldo financiële baten en lasten	-10.735	-	5.048-
SALDO VAN BATEN EN LASTEN	40.170	-29.100	-116.646
Bestemming van Saldo Baten en lasten			
Toevoeging/onttrekking aan:			
Continuïteitsreserve	72.795,16	-	-69.080
Bestemmingsreserves		-	
Reserve financiering activa t.b.v. doelstell	-32.007,25		-47.576
Reserve personeel	-		-
	40.788	-	-116.656

Kasstroomoverzicht 2020

Bedragen in €	31 december 2020	31 december 2019
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Exploitatieresultaat	40.788	-116.656
Aanpassingen voor:		
- afschrijvingen	43.467	50.398
- mutaties voorzieningen	-7.194	-14.649
	36.273	35.749
Veranderingen in vlottende middelen:		
- vorderingen	-107.066	-115.929
- kortlopende schulden (exclusief schulden aan kredietinstellingen)	24.495	24.727
	-82.571	-91.202
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten	-5.511	-172.110
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings materiële vaste activa	-6.923	-553
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten	-6.923	-553
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Aflossing langlopende schulden	-2.268	-2.269
Overige mutaties eigen vermogen		
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten	-2.268	-2.269
Mutatie Liquide Middelen	-14.701	-174.931
Liquide Middelen		
	31-12-2020	31-12-2019
Deutsche Bank rekening courant	-	-
Rabobank rekening courant	109	363
Postbank rekening courant	-	-
ING bank rekening courant	91	651
Rabobank spaarrekening	25	10.800
Kas	148	3.259
	373	15.074
Totaal	373	15.074
		-14.701

Waarderingsgrondslagen

De jaarrekening 2019 is geheel opgesteld in overeenstemming met de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving C2 voor **Kleine Fondsenwervende instellingen**.

Het is mogelijk dat er afrondingsverschillen zitten in de optellingen. De cijfers voor de opmaak komen rechtstreeks uit de boekhouding daarom zijn dit enkel afrondingsverschillen.

Grondslagen van waardering.

Algemeen.

De gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaand jaar. De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde verslaggeving regels. Activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij een andere waarderingsgrondslag is vermeld. Daarnaast wordt er uitgegaan van de veronderstelling dat het geheel van de werkzaamheden waaraan de activa en passiva dienstbaar zijn, wordt voortgezet.

Materiële vaste activa.

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs en verminderd met afschrijvingen berekend volgens de lineaire methode op basis van de geschatte economische levensduur, rekening houdend met eventuele residuwaarde.

Er wordt afgeschreven vanaf het jaar van ingebruikneming.

Vorderingen, liquide middelen, schulden en overlopende activa en passiva.

De vorderingen, liquide middelen, schulden en overlopende activa en passiva zijn opgenomen tegen nominale waarde. Voor dubieuze vorderingen wordt een afwaardering toegepast, indien noodzakelijk, op basis van individuele beoordeling.

Indien niet anders vermeld staan de liquide middelen ter vrije beschikking.

Grondslagen van resultaatbepaling.

De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben.

Bij de toepassing van de grondslagen wordt voorzichtigheid betracht.

Winsten worden slechts genomen voor zover zij op de balansdatum zijn verwezenlijkt.

Opbrengsten uit nalatenschappen worden verwezenlijkt geacht op het moment van de daadwerkelijke ontvangst.

Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden vóór het einde van het boekjaar worden in acht genomen indien zij vóór het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Subsidiëring van wettelijke verplichte dienstverlening.

De Stichting Dierentehuis 's-Hertogenbosch en Omstreken heeft overeenkomsten met de gemeenten 's-Hertogenbosch, Boxtel en Vught om hun wettelijke taak van de opvang van zwerfdieren over te nemen. De gemeente 's-Hertogenbosch maakt hier subsidie beschikking van zowel voor de kosten tot instandhouding in relatie tot aantal inwoners als voor de achteraf berekening per dier een separate subsidie beschikking. Er is in de overeenkomsten niet omschreven om welk subsidiereglement het gaat. Navraag leert dat het reglement Algemene Subsidie verordening wordt toegepast.

De voorwaarden liggen vast in een door beide partijen ondertekende overdrachtsovereenkomst (01jan 2008) en een overeenkomst financiële vergoedingen (15jan2008). In de algemene verordening van Den Bosch wordt bepaald dat onder subsidie wordt verstaan: "de aanspraak op financiële middelen, door het gemeentebestuur verstrekt met het oog de bepaalde activiteiten van de aanvrager, anders dan betaling voor aan het gemeentebestuur geleverde goederen of diensten". Definitieve subsidie beschikkingen t/m boekjaar 2016 zijn definitief vastgesteld.

Grondslagen voor de opstelling van het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen en de kortlopende schulden aan kredietinstellingen.

Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest zijn opgenomen onder de kasstroom uit financieringsactiviteiten.

Toelichting op de balans per

31-dec-20

31 december 2020

Bedragen in €

Activa

2020

2019

Materiële vaste activa

Direct in gebruik voor de doelstelling van de stichting

Aanschafwaarde per 1 januari

1.735.879

1.741.635

Afschrijving

-871.095

-827.006

Boekwaarde per 1 januari

864.784

914.629

Investerings

6.923

553

Desinvesteringen

-

-6.309

Afschrijving desinvestering

-

6.309

Afschrijving

-43.467

-50.398

Boekwaarde per 31 december

828.240

864.784

Afschrijvingspercentage

Gebouwen 3-10%

Inventaris 20-33%

Vervoermiddelen 20%

De specificatie van de materiële vaste activa is opgenomen in bijlage 3.

Vorderingen

Handelsdebiteuren

Debiteuren

2.826

2.895

Overige vorderingen en overlopende activa

Vordering Steunstichting

-

-

Oninbaar neg vermogen Vriendenstichting

-

-

Vooruitbetaalde salarissen

-

732

Te ontv. Gem. Den Bosch ivm opvang zwerfdier

244.609

126.832

Te ontv. Gem. Vught opvang zwerfdieren

-

2.952

Te ontv. Gem. Boxtel voor Zwerfdieren

252

1.230

Te ontv. Gem. St Michelsgestel Zwerfdieren

1.128

-

Nog te vorderen nalatenschap

-

-

Overige vorderingen en overlopende activa

4.360

11.422

Geldmiddelen in beweging

195

241

Totaal Vorderingen

253.370

146.304

Liquide middelen

Deutsche Bank rekening courant

-

-

Rabobank rekening courant

109

363

ING bank rekening courant

91

651

ING bank rc (Postbank)

-

-

Rabobank spaarrekening

25

10.800

Kassa

148

3.259

Stand per 31 december

373

15.074

Toelichting op de balans per 31 december 2020

Bedragen in €

Passiva

2020

2019

Reserves

Continuïteitsreserve

Stand per 1 januari	-14.719	54.361
Resultaatbestemming	72.795	-69.080
Stand per 31 december	58.076	-14.719

De continuïteitsreserve wordt gevormd voor de dekking van de risico's op korte termijn en om zeker te stellen dat Stichting Dierentehuis 's-Hertogenbosch e.o. ook in de toekomst aan haar verplichtingen kan voldoen.

Bestemmingsreserves

Reserve personeel

Stand per 1 januari	73.581	73.581
Resultaatbestemming	-	-
Stand per 31 december	73.581	73.581

Wegens het ontbreken van een ziekteverzuimverzekering is een reserve ziekteverzuim personeel gevormd.

Reserve financiering activa t.b.v. doelstelling

Stand per 1 januari	691.633	739.209
Resultaatbestemming	-32.007	-47.576
Stand per 31 december	659.625	691.633
Vaste activa in het kader van doelstelling	828.240	864.784
Af: gefinancierd met vreemd vermogen	-168.615	-173.152
Her-rubricering erfenis de Thouars	659.625	691.633

*Hoogte van de reserve
financiering activa
t.b.v. doelstelling*

Totaal Bestemmingsreserves	733.207	765.214
-----------------------------------	----------------	----------------

Reservefonds Erfenis De Thouars-van Elst

Stand per 1 januari	16.859	31.508
Aanschaffingen bedrijfsgebouw Thouars	0	0
Afschrijvingen	-7.194	-14.649
Stand per 31 december	9.665	16.859
Vaste actief Thouars volgens staat vast actief	9.665	16.859

Fonds Thouars is een nalatenschap uit 2007. Deze nalatenschap is onder beheer van de Dierenbescherming en kan volgens testament aangewend worden voor het Asiel. Restant van de erfenis werd in december 2020 ontvangen

Totaal Bestemmingsfonds	9.665	16.859
--------------------------------	--------------	---------------

Voorzieningen

Voorziening groot onderhoud		
Stand per 1 januari	-	-
Dotaties	-	-
Vrijval/Onttrekkingen	-	-
Stand per 31 december	-	-

In 2013 is een gedetailleerd meerjarig onderhoudsplan uitgewerkt. Na uitvoering alle schilderwerk en dakvernieuwing op 2 daken van de paviljoens werd 2016 besloten voorziening terug te draaien. Schilderen waar nodig en allerhande reparaties wordt op dit moment door vrijwillig klusjesman gedaan.

Toelichting op de balans per 31 december 2020

Bedragen in €

Passiva

2020

2019

Langlopende schulden

Vereniging Koninklijke Hondenbescherming

Hoofdsom	308.615	308.615
Aflossing t/m boekjaar	140.000	140.000
Stand per 1 januari	168.615	168.615
Aflossing boekjaar	-	-
	168.615	168.615
Aflossingsverplichting volgend boekjaar	-	-
Stand per 31 december	168.615	168.615

Zoals afgesproken bij de nieuwbouw van het Dierentehuis is door de Vereniging Koninklijke Hondenbescherming een lening verstrekt van € 308.615.

De lening is renteloos en wordt afgelost in 25 jaarlijkse termijnen middels een kwijtschelding door de Vereniging Koninklijke Hondenbescherming. De kwijtschelding is afhankelijk van het protocol opgesteld tussen de Vereniging en het Dierentehuis, waarin (jaarlijks) de afspraken over exploitatie en voorzieningen voor de honden zijn vastgelegd. Jaarlijks vindt daartoe een bespreking plaats tussen de besturen, waarbij toetsing van het protocol plaats dient te vinden en financiering, exploitatie, het gevoerde en toekomstig beleid (met name op het gebied van hondenopvang) van het Dierentehuis aan de orde dienen te komen. De lening wordt rentedragend (6%) en direct opeisbaar indien:

- *aan bovenstaande voorwaarden niet voldaan wordt*
- *overige (mede) financiers hun leningen opeisen of condities verzwaren, zodat een goede exploitatie van het Dierentehuis niet meer mogelijk is*
- *de bestemming van het Dierentehuis wijzigt*
- *als het bovengenoemde protocol niet wordt nagekomen*
- *als door het Dierentehuis externe zekerheden worden gesteld zonder voorafgaand overleg/goedkeuring van de bond.*

Tot meerdere zekerheid is gesteld het recht van hypotheek op het onroerend goed; het recht van erfpacht, voor onbepaalde tijd, op de grond, kadastraal gemeente 's-Hertogenbosch, sectie D nummer 1991.

Nederlandse Vereniging tot Bescherming van Dieren

Hoofdsom	45.378	45.378
Aflossing t/m boekjaar	43.109	38.573
Stand per 1 januari	4.537	6.805
Aflossing boekjaar	4.537	2.269
	-	4.537
Aflossingsverplichting volgend boekjaar	-	2.269
Stand per 31 december	-	2.268

Dit betreft een renteloze lening ad € 45.378 verstrekt door De Nederlandse Vereniging tot Bescherming van Dieren te Den Haag en is aangegaan i.v.m. de nieuwbouw. Aflossing vindt plaats in 20 jaarlijkse termijnen ad €2.268,90. Er zijn geen zekerheden gesteld tot nakoming van de aflossingsverplichtingen van deze lening. Bij volledige afrekening van nalatenschap Thouars-van der Elst werd overeengekomen per 2020 bedrag volledig terug te betalen

Kortlopende schulden

Handelscrediteuren

Crediteuren	35.566	15.434
<i>Belastingen</i>		
Omzetbelasting	-501	2.661
Loonheffing	3.919	4.221
	3.418	6.882

Overige schulden

Aflossingsverplichting langlopende schulden	-	2.269
Verplichting vakantietoeslag	8.558	15.802
Verplichting vakantiedagen	12.638	4.877
Te betalen overuren	2.276	-
Voorschot liquiditeit	-	-
Borg	-	-

Toelichting op de balans per 31 december 2020

Bedragen in €

	<u>Passiva</u>	2020	2019
Overlopende Passiva		49.964	42.661
Totaal overige schulden schulden		73.436	65.609
Totaal kortlopende schulden		112.420	87.925

Niet uit de balans blijkende verplichtingen

Meerjarige financiële verplichtingen

Erfpacht

Op 22 december 2003 heeft de gemeente 's-Hertogenbosch, ten gunste van de Stichting Dierentehuis e.o. te 's-Hertogenbosch, het recht van erfpacht verleend, met ingang van 01 januari 2003, voor onbepaalde tijd, met betrekking tot een perceel grond, gelegen aan de Oosterplasweg 41-43 te 's-Hertogenbosch, in welk recht is begrepen het recht van opstal.

De erfpachtcanon bedraagt € 2.525,29 per jaar.

Toelichting op de Staat van Baten en Lasten

Omschrijving	Werkelijk	Begroting	Werkelijk
	2020	2020	2019

Bedragen in €

BATEN

Collecten	1.555	20.000	4.140
Donaties en giften	24.386	18.000	19.175
Nalatenschappen	1.000	11.500	1.683
Erfenis Thouars-van Elst	114.278		-
Partnerplan	-	-	-
Sponsoring	-	6.000	-
Overige baten uit fondsenwerving	-	1.000	-
Totaal baten Goede Doelen	141.218	56.500	24.998
<i>Overname wettelijke taken gemeentes</i>			
Gemeente 's-Hertogenbosch	113.773	113.000	117.192
Gemeente Vught	5.392	10.750	6.134
Gemeente Boxtel	3.896	10.750	5.396
Gemeente St-Michielsgestel	1.380		-
Totaal baten wettelijke taak	124.441	134.500	128.722
<i>Baten uit leningen en beleggingen</i>			
Rente deposito	7		10
Rente op vordering Stichting Vrienden	-		-
Rente baten erfenissen	-625		-
Totaal leningen en beleggingen	-618	-	10
<i>Overige baten</i>			
Vrijval lening Vereniging Hondenbescherming	-	10.000	-
Vrijval afschrijving uit erfenis Thouars	7.194	20.000	14.649
Verrekenbare omzetbelasting	2.251	-	2.196
Vergoeding plaatsing honden en katten	47.086	65.000	52.876
Afstandsvergoeding honden en katten	4.287	15.000	6.657
Pensionopbrengsten honden	10.581	10.000	16.929
Teruggave eigen dier	4.380	5.000	5.273
Medische vergoeding	6.105	3.000	7.105
Vergoedingen seniorenproj. Hondenbescherming	79.000	79.000	79.000
Baten voorgaande jaren	-	-	-
Totaal leningen en beleggingen	160.885	207.000	184.685
Totaal Baten	425.926	398.000	338.415

Toelichting op de Staat van Baten en Lasten

Omschrijving	Werkelijk 2020	Begroting 2020	Werkelijk 2019
Bedragen in €			
LASTEN			
<i>Directe doelstellingskosten</i>			
Voeding	591	8.500	319
Medische Zorg	46.192	59.000	54.635
Schoonmaak en aanverwante kosten	-	2.000	1.108
Overige dierenkosten	5.332	10.120	4.104
Totaal	52.115	79.620	60.166
<i>Directe kosten fondsenwerving</i>			
Kosten eigen fondsenwerving	1.143	1.000	857
Kosten contactblad Dierbaar	486	500	4
Bijdrage CBF	-	1.000	-
Totaal	1.629	2.500	861
<i>Personeelskosten</i>			
Salariskosten	177.421	150.000	213.872
Sociale lasten	31.468	25.000	35.851
Pensioenpremies	8.805	7.000	9.815
Uitkering ziektegeld	-	-	-7.487
Buitengewone personeelskost verhoging provisie	-	-	-
Overige personeelskosten	6.789	19.000	16.916
Totaal	220.484	201.000	268.968
Aantal medewerkers per 31 december (FTE)			5,90
Het bestuur ontvangt in 2020 voor haar inzet geen bezoldiging, nog forfaitaire onkosten vergoeding.			
<i>Huisvestingskosten</i>			
Onderhoudskosten	3.497	8.000	2.293
Energie	15.308	15.000	18.784
Beveiliging	1.431	3.000	1.646
Pacht	-	2.500	-
Verzekering	2.340	2.000	1.446
Schoonmaakkosten	1.572	10.000	1.112
Belasting	3.551	3.300	3.467
Afval	2.239	2.900	4.862
Overige huisvestingskosten	-	-	-
Totaal	29.938	46.700	33.609
<i>Kantoorkosten</i>			
Telefoonkosten	2.837	2.100	2.743
Porti	-	200	13
Incassokosten	1.216	200	46
Drukwerk	39	150	276
Abonnementen	-	-	-
Kantoorbenodigdheden	1.399	950	788
Automatiseringskosten	885	3.500	2.047
Verzekeringen overig	3.392	2.500	2.234
Kleine aanschaffingen	-	-	-
Totaal	9.768	9.600	8.148
<i>Autokosten</i>			
Onderhoud	-	500	-
Brandstof	2.090	2.300	2.657
Verzekering	3.966	1.994	1.160
Belasting	311	300	303
Overige	991	-	279
Totaal	7.358	5.094	4.399

Toelichting op de Staat van Baten en Lasten

Omschrijving	Werkelijk	Begroting	Werkelijk
	2020	2020	2019
Bedragen in €			
<i>Afschrijvingen</i>			
Gebouw	41.777	52.940	49.039
Inventaris	1.690	5.852	1.359
Vervoermiddelen	-	2.794	-
	<u>43.467</u>	<u>61.586</u>	<u>50.398</u>
Boekresultaat	-	-	-
Totaal	<u>43.467</u>	<u>61.586</u>	<u>50.398</u>
<i>Afwaarderingen op korte termijn op vorderingen</i>			
Afwaardering vordering Stichting Vrienden	-	-	-
Totaal afwaarderingen	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
<i>Financieringskosten</i>			
Totaal	<u>10.117</u>	<u>-</u>	<u>5.058</u>
<i>Algemene kosten</i>			
Bankrente en kosten	3.155	1.000	492
Advertentiekosten	-	-	-
Administratie- en accountantskosten	-	19.000	-
Accountantskosten	85	-	7.589
Administratiekosten	6.943	-	7.076
Advieskosten	-	-	4.452
	-	-	-
Juridische kosten	-	-	3.565
Representatiekosten	-	1.000	-
Bestuurskosten	31	-	-
Lasten voorgaand jaar	-	-	-
Overige	48	-	289
	<u>10.262</u>	<u>21.000</u>	<u>23.464</u>
Totaal lasten	<u>385.138</u>	<u>427.100</u>	<u>455.071</u>
Resultaat	<u>40.788</u>	<u>-29.100</u>	<u>-116.656</u>

[Handwritten signature] 14/07/2024

[Handwritten signature] D.C. Dolberg 14-7-21
Dolberg

[Handwritten signature]

H. HERPEN Sec. 14/07/21

[Handwritten signature]

R. Laufer

[Handwritten signature]
J.T.C. B. M. M. d. g.

[Handwritten signature]
R. VRIENS

R. VRIENS

Overige toelichting

Resultaatbestemming

Het resultaat is als volgt toegevoegd/onttrokken aan de reserves en fondsen:

Continuïteitsreserve	72.795	Bedragen in €
Reserve financiering activa t.b.v. doelstelling	-32.007	
	<u>40.788</u>	

Het oninbare deel van de vordering op Stichting Vrienden, zijnde haar negatief vermogen per 21/03/2017 werd ten laste genomen van de vordering.

Toelichting lastenverdeling

Bedragen in €

LASTEN

Subsidies en bijdragen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Afdrachten	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Aankopen en verwerving	-	4.739	1.185	-	-	-	5.924	20.620	5.530	
Uitbesteed werk	-	36.953	9.238	-	-	-	46.192	59.000	54.635	
Publiciteit en communicatie	-	-	-	1.629	-	-	1.629	2.500	861	
Personeelskosten	-	132.290	55.121	8.819	2.205	22.048	220.484	201.000	268.968	
Huisvestingskosten	23.950	-	5.988	-	-	-	29.938	46.700	33.609	
Kantoor- en algemene kosten	-	16.433	6.847	1.096	274	2.739	27.389	35.694	36.011	
Afschrijvingen en rente	34.773	-	8.693	-	-	-	43.467	61.586	50.398	
Rente op lang lopende schulden							10.117	10.117	-	5.058
Oninbare vorderingen			-		-	-	-	-	-	-
Verdeling realisatie dit jaar	58.724	190.416	87.072	11.544	2.479	24.787	10.117	385.138	427.100	455.071

	15,2%	49,4%	22,6%	3,0%	0,6%	6,4%				
Verdeling begroting dit jaar	86.629	205.712	96.755	11.968	2.367	23.669	-	427.100		

Verdeling realisatie vorig jaar	67.206	231.119	105.079	13.060	3.050	30.498	5.058	455.071		540.596
	12,4%	42,8%	19,4%	2,4%	0,6%	5,6%				

Kostentoerekening

Subsidies en bijdragen								0,0%
Afdrachten								0,0%
Aankopen en verwerving		80,0%	20,0%					100,0%
Uitbesteed werk		80,0%	20,0%					100,0%
Publiciteit en communicatie				100,0%				100,0%
Personeelskosten		60,0%	25,0%	4,0%	1,0%	10,0%		100,0%
Huisvestingskosten	80,0%		20,0%					100,0%
Kantoor- en algemene kosten		60,0%	25,0%	4,0%	1,0%	10,0%		100,0%
Afschrijvingen en rente	80,0%		20,0%					100,0%

Oninbare vorderingen	Ontv intresten 2016 en 2017	Schenken	Advocaten kost	oprichting en gemaakte onkosten
----------------------	-----------------------------	----------	----------------	---------------------------------

Verplichte melding kengetallen

% kosten eigen fondsenwerving ten opzichte van baten uit eigen fondsenwerving = **64,36%** (2018:26,15%) De CBF-richtlijnen geven een norm aan van maximaal 25%.

De kosten eigen fondsenwerving ten opzichte van baten uit eigen fondsenwerving zijn hoger dan voorgaand jaar door personeelskosten.

% besteed aan de doelstellingen ten opzichte van totale lasten	2020	87,30%	2019	74,62%	12,7%
% beheer & administratie ten opzichte van totale lasten	2020	6,44%	2019	5,64%	-0,8%

Overige gegevens

Analyse resultaat 2020**tov Begroting 2020****BIJLAGE I**

Bedragen in € 1.000	Realisatie 2020	Begroting 2020	Voordelig	Nadelig
BATEN				
Baten uit eigen fondsenwerving	141	57	84	-
Overheidsvergoedingen	124	135	-	11
Baten uit beleggingen	-1			
Overige baten	161	207	-	46
Totaal	426	399	84	57
LASTEN				
Subsidies en bijdragen	-	-	-	-
Afdrachten	-	-	-	-
Aankopen en verwerving	6	21	15	-
Uitbesteed werk	46	59	13	-
Publiciteit en communicatie	2	3	1	-
Personeelskosten	220	201	-	19
Huisvestingskosten	30	47	17	-
Kantoor- en algemene kosten	27	36	9	-
Afschrijvingen en rente	43	62	19	-
Afwaardering vordering Stichting	-			
Vrienden	-	-		-
Totaal	374	427	72	19
Resultaat	52	-28	156	76
Het batige resultaat is als volgt te verklaren:				
Hogere baten dan begroot			84	
Lagere lasten dan begroot			72	156
Lagere baten dan begroot			57	
Hogere lasten dan begroot			19	76
Saldo batig ten opzichte van de begroting				81

Toelichting analyse resultaat 2020**BATEN**

Fondsenwerving in lijn met verwachting

Baten uit de uitvoering van de wettelijke taak zijn 8k nadelig. Overeenkomst met de gemeente Vught en Boxtel zijn op basis van de dieren die niet door eigenaar worden opgehaald. Aantal dieren daalt. Daar speelt resultaat van de chipverplichting (geboren in/na 2013) een rol maar ook activiteit van de stichting Zwerfkatt uit Boxtel die actief is om zwerfkatten op te vangen in deze gemeentes.

Sinds jaren is de vergoeding voor de uitvoering van de wettelijke taak van de gemeentes niet dekkend om een professionele (betaalde) personeelsbezetting te hebben die 365 dagen per jaar 9h per dag dekt.

De opbrengst uit dieren is in lijn met de veranderende aantallen. Die gaan omlaag dus ook de opbrengsten. Positief is de ontwikkeling van bezetting door pension honden. Deze compenseert echter nog niet het verlies aan geplaatste dieren

Inmiddels een reserverings syteem via het WEB gemaakt met verplichte vooruitbetaling. Aantal reserveringen dat niet correct is ingegeven loopt daardoor terug. Ook inmiddels een forcast gemaakt van de verwachte bezetting door pensiondieren.)

LASTEN

We kunnen concluderen dat de kosten allemaal zijn gedaald. Zowel tov vorig jaar als tov budget. Uit de boekhouding hebben we meer zicht op de kosten en aantal vaste kosten werd in gesneden. Werken nog aan beheersbaar of inzichtelijk maken van medische kosten per dier en een beheer van aangekochte en gebruikte goederen. Dit gaat leiden tot beter beheersbaar maken. Ook de autokosten dienen nog verder omlaag te gaan. Nu rijden we nog steeds voor dieren tijdens kantoor uren ipv dat de ambulance rijdt.

Enkel in de overige kosten zijn de kosten van accountant en advieskosten de resultante van de onrust die in december 2016 vanuit eigen organistaie ontstond en die door een wethouder van 's-Hertogenbosch in maart via regionale krant werd aangewakkerd.

De kosten voor personeel zijn hoger dan we hadden gebudgetteerd. De efficiencyslag die we gedacht hadden te kunnen maken is door aantal langdurige ziektes niet gehaald.

RESULTAAT

Resultaat is nog steeds negatief. Kan enkel veranderen als er hogere vergoedingen van de gemeentes verkregen worden.

Verkorte begroting

2021

BIJLAGE II

Bedragen in €	Begroting 2021	Realisatie 2020	Begroting 2020
BATEN			
Baten uit eigen fondsenwerving	125.000	141.218	56.500
Wettelijke taken overheden	130.000	124.441	134.500
Baten uit beleggingen			
Overige baten	170.000	160.267	207.000
TOTAAL BATEN	425.000	425.926	398.000
LASTEN			
Besteed aan doelstellingen			
Doelstelling oprichting en instandhouding	78.000	58.724	86.629
Doelstelling verzorging dieren	192.000	190.416	205.712
Doelstelling SHB	92.000	87.072	96.755
Totaal besteed aan doelstellingen	362.000	336.211	389.096
Werving baten			
Kosten eigen fondsenwerving	12.000	11.544	11.968
Kosten verkrijging subsidies overheden	7.000	2.479	2.367
Totale kosten werving baten	19.000	14.022	14.335
Kosten beheer & Administratie	25.000	24.787	11.000
Som van de lasten	406.000	375.021	414.431
Saldo voor Financiële baten en lasten	19.000	50.905	-16.431
Saldo financiële baten en lasten		-10.735	
SALDO VAN BATEN EN LASTEN	19.000	40.170	-16.431

Bedragen in €	Jaar van aanschaf	Afschrij- vings %	Aanschaf- waarde	Investering 2020	Des- investering 2020	Des- investering 2019	Cumulatieve aanschaf- waarde	Rest- waarde	Afschr.t/m 2019	2020	totaal Desinves- tering	Boek- waarde 31-12-2019	Boek- waarde 31-12-2020
										Afschr.			
Omschrijving													
Gebouwen													
Nieuwbouw	2002	3%	1.421.790	-	-	-	1.421.790	284.350	580.092	34.123	-	841.698	807.575
Aankoopkosten erfpacht	2002	3%	3.979	-	-	-	3.979	-	2.024	119,37	-	1.955	1.835,52
Tuinhuis beheerder	2011	3%	854	-	-	-	854	-	605	26	-	249	224
Parketvloer	2014	3%	4.043	-	-	-	4.043	-	1.759	121	-	2.284	2.162
Uitloopen gevaarlijke honden	2020	3%	6.443	6.443	-	-	6.443	-		193	-	-	6.250
Bedrijfsgebouwen Dierentehuis			1.437.109	6.443	-	-	1.437.109	284.350	584.479	34.583	-	846.186	818.047
Receptie Thouars	2009	10%	9.848	-	-	-	9.848	-	9.848	-	-	-	-
Aanpassing hoofdgebouw/Paviljoen Thouars	2009	10%	63.420	-	-	-	63.420	-	63.420	-	-	-	-
Parkeerplaats Thouars	2009	10%	4.890	-	-	-	4.890	-	4.890	-	-	-	-
Communicatiemiddelen Thouars	2009	10%	1.213	-	-	-	1.213	-	1.213	-	-	-	-
Aanpassing hoofdgebouw/Paviljoen Thouars	2010	10%	1.780	-	-	-	1.780	-	1.691	89	-	89	-
Parkeerplaats Thouars	2010	10%	11.830	-	-	-	11.830	-	11.239	591	-	591	-
Hekwerken Thouars	2010	10%	9.038	-	-	-	9.038	-	8.587	451	-	451	-
Kattenpaviljoen Thouars	2010	10%	33.502	-	-	-	33.502	-	31.826	1.676	-	1.676	-
Vrijwilligersverblijf Thouars	2010	10%	5.227	-	-	-	5.227	-	4.967	260	-	260	-
Containerplan Thouars	2010	10%	8.330	-	-	-	8.330	-	7.913	417	-	417	-
Containerplan Thouars	2011	10%	10.106	-	-	-	10.106	-	8.591	1.011	-	1.515	504
Hekwerken Thouars	2013	10%	22.904	-	-	-	22.904	-	14.316	2.290	-	8.588	6.298
Wand in kantine met magazijnschappen	2018	10%	4.089	-	-	-	4.089	-	818	409	-	3.271	2.863
Bedrijfsgebouwen Dierentehuis Thouars			186.177	-	-	-	186.177	-	169.319	7.194	-	16.859	9.665
Totaal			1.623.286	6.443	-	-	1.623.286	284.350	753.798	41.777	-	863.045	827.711
Inventaris													
Inventaris tm 2009			29.076	-	-	3.052	26.024	-		-	3.052	-	-
Computers en server	2012	33%	6.532	-	-	-	6.532	-	6.532	-	-	-	-
Uitbreiding alarminstallatie	2012	20%	1.184	-	-	-	1.184	-	1.184	-	-	-	-
Installatie server (Dyopec)	2013	33%	3.485	-	-	-	3.485	-	3.485	-	-	-	-
Vervangen ketel	2013	20%	1.980	-	-	-	1.980	-	1.980	-	-	-	-
Binnendeuren	2013	20%	1.615	-	-	-	1.615	-	1.615	-	-	-	-
Gaswasdroger	2013	20%	1.413	-	-	1.413	-	-		-	1.413	-	-
Printer	2011	33%	1.607	-	-	-	1.607	-	1.607	-	-	-	-
Wasmachine electrolux we170p 2e	2016	33%	2.600	-	-	-	2.600	-	2.600	-	-	-	-
Condensdroger electroluxTE1120 2e	2016	33%	924	-	-	-	924	-	924	-	-	-	-
Laptop Beheerder	2016	33%	1.092	-	-	-	1.092	-	1.092	-	-	-	-
Hardware VOIP telefoon en netwerk	2018	33%	1.437	-	-	-	1.437	-	948	489	-	489	-
Dropsafe	2018	20%	519	-	-	-	519	-	208	104	-	311	208
Pinter HP Laserjet M501	2018	33%	271	-	-	-	271	-	179	92	-	92	-
Scanner Brother en addit software Readris	2018	33%	551	-	-	-	551	-	364	187	-	187	-
Mobiële telefoons	2018	33%	371	-	-	-	371	-	245	126	-	126	-
Wasmachine los keuken	2018	33%	299	-	-	-	299	-	197	102	-	102	-
Koffie machine perculator	2018	33%	180	-	-	-	180	-	119	61	-	61	-18

Bedragen in €	Jaar van aanschaf	Afschrij- vings %	Aanschaf- waarde	Investering 2020	Des- investering 2020	Des- investering 2019	Cumulatieve aanschaf- waarde	Rest- waarde	Afschr.t/m	2020	totaal Desinves- tering	Boek- waarde	Boek- waarde
Omschrijving									2019	Afschr.		31-12-2019	31-12-2020
CCV Pinautomaat via Internet verbonden	2019	33%	553	-	-	-	553	-	182	370	-	370	-
HP ProBook 650 G2 i5-6300U - 256GB SSD	2020	33%	480	480	-	-	480	-		158	-	-	322
Inventaris Dierentehuis			56.169	480	-	4.465	51.704	-	23.461	1.690	4.465	1.739	529
Inventaris Thouars tm 2011			37.081	-	-	1.844	35.090	-	35.090	-	1.991	-	-
Ledlampen Thouars	2012	20%	6.312	-	-	-	6.312	-	6.312	-	-	-	-
Stressverminderingplan Thouars	2012	20%	6.509	-	-	-	6.509	-	6.509	-	-	-	-
Kattenkooi 6-vaks Thouars	2013	20%	3.032	-	-	-	3.032	-	3.032	-	-	-	-
Inventaris Dierentehuis Thouars			52.934	-	-	1.844	50.943	-	50.943	-	1.991	-	-
Totaal			109.103	480	0	6.309	102.647	0	74.404	1.690	6.456	1.739	529
Vervoermiddelen													
Opel Combo 5VXX90	2012	20%	17.705	-	-	-	17.705	500	17.705	-	-	-	-
totaal			17.705	-	-	-	17.705	500	17.705	-	-	-	-
Totaal generaal			1.750.094	6.923	-	6.309	1.743.638	284.850	845.907	43.467	6.456	864.784	828.240