



Stichting "Heberdina Japin Timmer"
Dierentehuis Hoor

RAPPORT INZAKE DE JAARREKENING 2019

Hoor, 31 januari 2020

Inhoudsopgave

Rapport

Toelichting Algemeen

Resultaat	2
-----------	---

Jaarrekening

Staat van bezittingen en schulden per 31 december 2019	3
Staat van baten en lasten over 2019	4
Toelichting behorende tot de jaarrekening 2019	5
Werkelijk 2019/begroting 2019/begroting 2020/begroting 2021	15

Bijlagen

Specificatie materiële vaste activa	18
Specificatie inventaris	19
Specificatie Vervoermiddelen	20
Specificatie Installaties	20

Resultaat

	2019		2018		Vershil
	EUR 1.000	%	EUR 1.000	%	%
Baten					
Opbrengst dierentehuis	213	87	216	80	7
Subsidies/ Vergoedingen	14	6	7	3	3
Giften/legaten	11	4	38	14	-10
Overige baten	7	3	9	3	0
Totaal baten	245	100	270	100	0
Vrijval voorziening WIA			64		
Lasten					
Personeelskosten	120	49	114	51	-2
Huisvestingskosten	60	25	40	18	7
Verzorgingskosten	46	19	48	22	-3
Afschrijvingen	5	2	7	3	-1
Algemene kosten	13	5	13	6	-1
Totaal lasten	244	100	216	100	0
Toevoeging continuïteitsreserve			64		
Bankkosten	1		1		
Resultaat	0		47		

Staat van bezittingen en schulden per 31 december 2019

	2019		2018	
	EUR	EUR	EUR	EUR
Vaste activa				
Materiële vaste activa		518.762		537.589
Vlottende activa				
Vorraden	2.000		2.000	
Vorderingen	25.076		147.355	
Liquide middelen	372.678		246.714	
Vooruitbetaald	453		-	
Som der vlottende activa		400.207		396.069
Activa		918.969		933.658
Vreemd Vermogen				
Hypotheek o/g Het Waardige Dier		59.250		61.500
Eigen vermogen				
Kapitaal	-			
Continuïteitsreserve	138.874		186.510	
Bestemmingsreserve	275.643		228.500	
Eigen Vermogen		414.517		415.010
Voorzieningen		13.252		12.997
Egalisatie Reserve		419.642		431.448
Crediteuren		728		
Kort lopende schulden		11.580		12.703
		918.969		933.658

Staat van baten en lasten over 2019

	2019		2018	
	EUR	EUR	EUR	EUR
Baten				
Opbrengst dierentehuis	213.301		216.204	
Giften/Legaten/subsidies	15.590		38.560	
Bijdrage Dierenbescherming TNR	8.927		6.065	
Overige baten	6.527		9.540	
Totaal baten		244.345		270.369
Vrijval voorziening WIA		-		64.000
Lasten				
Personeelskosten	119.768		114.373	
Huisvestingskosten	60.505		39.698	
Verzorgingskosten	45.602		47.723	
Afschrijvingen	18.827		19.902	
Vrijval res.nieuwbouw en hyp.W.D	-14.056		-13.056	
Algemene kosten	13.164		13.252	
Totaal lasten	243.810		221.892	
Dotatie t.b.v. Continuïteitsreserve		-	64.000	
Bankkosten	1.028		1.334	
Resultaat		-493		47.143

Toelichting behorende tot de jaarrekening 2019

Grondslagen van waardering

Algemeen

De activa en passiva worden opgenomen voor de nominale bedragen, tenzij hierna een andere waarderingsgrondslag wordt vermeld.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs, verminderd met de afschrijvingen, bepaald op basis van de geschatte economische levensduur. De afschrijvingen bedragen een percentage van deze verkrijgings- of vervaardigingsprijs.

Voorraden

De voorraden zijn gewaardeerd tegen kostprijs, rekening houdend met mogelijke incourantheid.

Bestemmingsreserve

De bestemmingsreserve is dat deel van het eigen vermogen waaraan het bestuur een beperktere bestedingsmogelijkheid heeft gegeven dan de doelstelling van de organisatie.

Overige activa en passiva

De overige activa en passiva zijn tegen nominale waarde opgenomen.

Grondslagen voor de resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen netto-opbrengst en de kosten hiervan over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen. De winsten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen en diensten zijn geleverd c.q. verricht.

Toelichting Jaarrapportage 2019

Activa

De investering 2012 nieuwbouw gebouw Noord en gebouw Zuid ten bedrage van € 465.483,- wordt in 50 jaar afgeschreven met € 9.310,- per jaar. Tegelijkertijd valt de egalisatiereserve opgebouwd uit bijdragen van de West-Friese gemeenten en bijdragen van diervriendelijke stichtingen en particulieren totaal € 465.282 eveneens in 50 jaar vrij met € 9.306,- per jaar.

Derhalve is de boekwaarde van de investering in nieuwbouw gebouw Noord en gebouw Zuid per ultimo 2019 € 400.313,- en de hiervoor beschikbare Egalisatie reserve € 400.142,-

In 2013 is de dakbedekking compleet vernieuwd voor een totaal bedrag groot € 27.158,-

Deze investering is gefinancierd middels een hypotheek verkregen van de Stichting Het Waardige Dier ten bedrage van € 25.000,- De rente bedraagt 0,5% per jaar. Deze hypotheek wordt in 20 jaar kwijtgescholden. Deze investering wordt in 20 jaar afgeschreven. Derhalve bedraagt de afschrijving € 1.358,- per jaar en de vrijval uit hypotheek € 1.250,- per jaar. De boekwaarde per ultimo 2019 is € 17.652,-

Tevens is in 2013 een Lichtstraat geplaatst zijnde een kunststof overkapping over de binnenplaats over een lengte van 23 meter en een breedte van 9 meter.

De kosten van deze investering waren in het jaar 2013 € 50.363,- en in het jaar 2014 € 2.938,- Totaal € 53.301,-. De afschrijvingstermijn is 25 jaar.

Deze investering is gefinancierd middels een hypotheek verkregen van de Stichting Het Waardige Dier ten bedrage van € 50.000,-

De rente bedraagt 0,5 % per jaar. De helft van deze hypotheek wordt in 25 jaar kwijtgescholden. Derhalve bedraagt de afschrijving € 2.140 per jaar en de vrijval uit hypotheek € 1.000,- De boekwaarde per ultimo 2019 is 38.446,-

In 2015 is een stenen verzamelgebouw garage, berging en fietsenhok gerealiseerd en geactiveerd voor € 41.467,- . Dit gebouw wordt in 20 jaar afgeschreven. De boekwaarde per ultimo 2019 is € 31.102,-

In 2017 is de bestaande stralingsverwarming in de honden kennels vervangen door convectoren en compleet nieuw leidingwerk . Dit geldt ook voor de kattenkamers. Tevens is voor zowel de drie hondengangen als voor de acht kattenkamers een digitale temperatuurregeling geplaatst zodat in alle bovengenoemde ruimten de temperatuur afzonderlijk kan worden geregeld.

De complete investering bedraagt € 21.307,- Wij hebben voor dit doel bijdragen ontvangen van de Stichting Het Waardige Dier, Stichting Dierenlot en Stichting Vrienden van het Heberdina Japin-Timmer Dierentehuis voor een totaalbedrag van € 15.000,- .(€ 5.000 per stichting)

Deze investering wordt in 10 jaar afgeschreven(€ 2.131 per jaar).

De bijdragen van de genoemde stichtingen € 15.000,- zijn toegevoegd aan de egaliseringsreserve welke eveneens in 10 jaar vrijvalt.
Per saldo komt een bedrag aan afschrijving groot € 631,- de eerste 10 jaar ten laste van het de exploitatie resultaat. DE boekwaarde per ultimo 2019 is € 14.914,-

Deze investering was mogelijk voor dit bedrag doordat het verwijderen van de uit 1974 daterende stralingsverwarming is uitgevoerd door onze vrijwilligers. Tevens is door dezelfde vrijwilligers een compleet nieuw gipsen plafond aangebracht boven de honden ruimten met een oppervlakte van ca 250 m². De kosten van het aanbrengen van de plafonds waren derhalve beperkt tot uitsluitend materiaalkosten.

In het jaar 2018 zij de volgende investeringen gedaan: Uitbreiding elektrische installatie naar 80A inclusief nieuwe Hoofd verdeel kast € 4.840,-. Afschrijving in 10 jaar € 484,- per jaar. De boekwaarde is per ultimo 2019 € 4.356,- en aanschaf professionele wasmachine en wasdroger merk Primus voor € 13.310,-
Voor beide investeringen is het eerste jaar van afschrijving 2019.

Voorts is het eigen vermogen aangepast op grond van de regelgeving van het CBF.

Het bedrijfsvermogen € 75.367,- is per ultimo 2018 ondergebracht bij de continuïteitsreserve. Zo is eveneens de voorziening WIA groot € 64.000, welke wij hebben opgebouwd op basis van het feit dat wij eigen risico drager waren tot het jaar 2016, vrijgevallen ten gunste van het resultaat. Tegelijkertijd is voor hetzelfde bedrag een dotatie gedaan ten laste van de resultatenrekening en ten gunste van de continuïteitsreserve. Voorts is het negatieve resultaat voor het jaar 2019 € 493,- gebracht ten laste van de continuïteitsreserve. Het saldo van de continuïteitsreserve is per ultimo 2019 € 138.874,-

Aan de bestemmingsreserve welke per ultimo 2018 € 180.000,- bedroeg is toegevoegd het positieve resultaat over het jaar 2019 € 47.143 . In het jaar 2019 blijft de bestemmingsreserve ongewijzigd zodat deze per ultimo 2019 € 227.143,- bedraagt.

OP dit moment hebben wij de volgende wensen wat betreft de besteding van de bestemmingsreserve :

De kantoorunits vervangen door nieuwbouw (geschatte kosten € 150.000) en het energie neutraal maken van het dierenasiel € 75.000,-

De renovatie voerkeuken, dierenartskamer en koffiekamer/keuken voor is in 2019 in gang gezet. De bad/dierenartskamer en de koffiekamer/keuken zijn voor 80 % gereed gekomen in 2019. De uitgaven € 7.811,- (inclusief aanschaf en montage van twee convectoren) zijn rechtstreeks ten laste van de exploitatie geboekt. Inmiddels is de renovatie van de voerkeuken in uitvoering.

Voorts zijn in 2019 alle paden van de negen honden uitlaatvelden voorzien van beton zodat aan het regelmatig verwijderen van het welig tierende onkruidpaden tussen het hekwerk en de tegels een eind is gekomen.

Gezien de leeftijd van de vrijwilligers was dit een vrijwel onmogelijke bezigheid geworden.

De kosten € 12.302,- zijn eveneens rechtstreeks ten laste van de exploitatie geboekt

Inkomsten

De inkomsten waren in 2019 € 26.024,- lager dan in 2018. De oorzaak is gelegen in het feit dat wij in 2018 een legaat hebben ontvangen ten bedrage van € 21.351,-. In grote lijnen zijn de inkomsten in lijn met het jaar 2018 afgezien van het genoemde legaat.

Uitgaven

De lasten waren ten opzichte van 2019 € 22.402,- hoger dan in 2018 voornamelijk doordat de renovatie van de bad/dierenartskamer en koffiekamer/keuken rechtstreeks ten laste van de huisvestingskosten zijn gebracht voor € 7.811,-, de energiekosten € 5.001,- hoger waren dan in 2018 tegen de verwachting in en de personeelskosten ten opzichte van het jaar 2018 met € 5.395,- gestegen zijn. Voorts zijn voor de gerenoveerde bad/dierenartskamer een bad voor het wassen van de honden en een unit voor twee kattenverblijven aangeschaft voor totaal € 2.691,-

Resultaat

Per saldo betekent dit dat het jaar 2019 een licht verlies van € 493,- te zien geeft.

Fondsenwerving

De stichting heeft in 2019 een bedrag groot € 9.015,- aan giften ontvangen. De opbrengst van donatie en sponsors bedragen € 1.852,-

Voorts is er een actie op touw gezet welke is aangevangen in 2017 met het doel zowel een professionele wasmachine als een professionele droger aan te schaffen voor € 13.310,-

In 2017 en 2018 is een bedrag groot € 9.073,- opgehaald. Een gulle geveer heeft dit bedrag door middel van een storting van € 927,- gebracht op € 10.000,-

Dit bedrag is gebracht naar de egalisatiereserve en valt in 10 jaar vrij ter compensatie van de jaarlijkse afschrijving van € 1.331,-

De jaarlijkse vrijval van de egalisatiereserve bedraagt € 1.000,-

Tenslotte zijn wij van mening dat het exploiteren van een pension voor honden en katten ook een vorm is van fondsenwerving voor beheren van een dierenasiel.

De opbrengst in 2019 is € 57.360.

De kosten zijn lastig te kwantificeren. Een grove berekening geeft aan dat personeelskosten, huisvesting incl. verzekeringen en algemene kosten ca € 40.500,- bedragen.

Staat van bezittingen en schulden per 31 december 2019

Materiële vaste activa

	Bedrijfs- gebouwen en -terreinen EUR	Inventaris Installaties Vervoermidd. EUR	Totaal EUR
Aanschafwaarde	678.606	129.701	808.307
Cumulatieve afschrijvingen	-176.212	-94.506	-270.718
Stand per 31 december 2018	502.394	35.195	537.589
Mutaties in boekjaar			
Aanschaffingen	-	9.489	9.489
Afschrijvingen	-14.881	-3.946	-18.827
Stand per 31 december 2018	487.513	31.249	518.762

Voor een uitgebreide specificatie verwijzen wij u naar de bijlage van dit rapport.

Voorraden

	2019 EUR	2018 EUR
Voedingsartikelen	2.000	2.000
Artikelen	-	-
Grit	-	-
Schoonmaakartikelen	-	-
Kantinebenodigdheden	-	-
	2.000	2.000

Vorderingen

	2019 EUR	2018 EUR
TNR acties Dierenbescherming	-	-
Te vorderen 31 december 2019	-	-

Debiteuren

	2019 EUR	2018 EUR
Nog te ontvangen van West-Friese gemeenten	10.627	5.367
Rekening Courant St. Vrienden van het Heberdina Japin dierentehuis	14.449	141.988
	25.076	148.348

Vooruit betaald

	2019 EUR	2018 EUR
Bestuursverzekering 01-12-2019 tot 01-12-2020	453	
Vooruit betaald	453	-

Liquide middelen

	2019	2018
	EUR	EUR
Kas	3.096	4.377
I.N.G nr. 32.92.709	51.404	92.044
Rabobank Medisch Noodfonds (Bikkelfonds)	10.630	10.376
I.N.G vermogen Spaarrekening nr. 3292709	300.000	77.945
Rabobank nr. 3297.74.158	7.492	61.948
Abn Amro 52.90.78.112	0	0
Tussenrekening Pinbetalingen	56	24
	<u>372.678</u>	<u>246.714</u>

Eigen vermogen

Kapitaalrekening

	2019	2018
	EUR	EUR
Resultaat	<u> </u>	<u> </u>
Stand per 1 Januari	0	75.367
Toegevoegd aan continuïteitsreserve		-75.367
	<u>0</u>	<u>0</u>
Stand per 31 December 2018	<u>0</u>	<u>0</u>

	2019	201
	EUR	EUR
Hypotheek o/g Waardige Dier inzake Lichtstraat	43.000	44.000
Hypotheek o/g Waardige Dier inzake Dak vernieuwing	16.250	17.500
	<u>59.250</u>	<u>61.500</u>
Totaal Hypotheek o/g Waardige Dier	<u>59.250</u>	<u>61.500</u>

Bestemmingsreserve

	2019	2018
	EUR	EUR
Stand per 1 januari 2019 Groot onderhoud	40.000	40.000
Stand per 31 december 2019 Groot onderhoud	40.000	
Projectvoorziening stand per 1 januari 2019	8.500	8.500
Projectvoorziening stand per 31 december 2019	8.500	
Bestemmingsreserve stand 1 januari 2019	180.000	180.000
Resultaat 2018 toegevoegd	47.143	
Bestemmingsreserve stand per 31 december 2019	227.143	180.000

Continuïteitreserve

	2019	2018
	EUR	EUR
Stand per 01-01-2019	186.510	0
Toevoeging voorziening WIA	-	64.000
Resultaat 2019	-493	47.143
Kapitaalrekening toegevoegd aan continuïteitsreserve		75.367
Resultaat 2018 toegevoegd aan bestemmingsreserve	-47143	
Stand per 31 december 2019	138.874	186.510

Voorzieningen

	2019	2018
	EUR	EUR
Voorziening ten behoeve van castratie en sterilisatie van honden/katten	3.000	3.000
Voorziening t.b.v. mogelijke WIA verplichtingen (Eigen Risicodragers)	-	64.000
Toegevoegd aan continuïteitsreserve	-	-64.000
Medisch Noodfonds (Bikkelfonds)	10.252	9.997
Totaal voorzieningen	13.252	12.997

Egalisatie reserve

Egalisatie reserve ter compensatie afschrijvingen activa

2018	2017
EUR	EUR
419.642	431.448
419.642	431.448

Crediteuren

Crediteuren

2019	2018
EUR	EUR
728	-
728	-

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Loonheffing december 2018

2019	2018
EUR	EUR
1.900	1.984
1.900	1.984

Overige schulden

Bankkosten
Vakantiegeld
Inbraakschade
Nog te betalen dierenambulance
Medische verzorging pension en asiel
Onderhoud /vervanging convectoren
Nog te betalen WEA
Contributie

2019	2018
EUR	EUR
86	
3.517	3.427
333	333
0	195
2.620	6.674
3.015	-
90	90
19	-
9.680	10.719

Staat van baten en lasten over 2019

Opbrengst dierentehuis

	2019	2018
	EUR	EUR
Pensiondieren	57.360	54.152
Plaatsing dieren	19.115	16.585
Vergoeding Hoor	43.171	43.171
Zwerfdieren regio/bedrijven	84.357	90.461
Afstandsdieren	2.000	2.497
Retour eigenaar	1.545	1.770
Entingen/Dierenarts/gebitsreiniging	4.223	4.393
Doorberekende kosten Dierenambulance/borg	1.530	3.175
	213.301	216.204

Subsidies

	2019	2018
	EUR	EUR
Subsidie algemeen	955	1.000
Bijdrage Dierenbescherming West-Friesland (TNR)	8.927	6.065
Bijdrage Stichting Dierenlot	3.768	
	13.650	7.065

Legaten en giften

	2019	2018
	EUR	EUR
Legaten	-	21.351
Giften	10.867	16.209
	10.867	37.560

Overige baten

	2019	2018
	EUR	EUR
Artikelverkoop/borg	919	953
Huur beheerderwoning	4.928	4.928
Verkoop Asiel auto Renault Kangoo	-	-
Opbrengst open dag/ rommelmarkt	680	3.659
	<u>6.527</u>	<u>9.540</u>

Personeelskosten

	2019	2018
	EUR	EUR
Brutosalarissen	89.484	83.673
Uitkering verzuimverzekering	-6.568	-5.136
Sociale lasten	16.789	15.313
Pensioenpremie	3.881	3.824
Premie Verzuimverzekering	3.909	3.397
Vergoeding vrijwilligers incl. kerstpakketten en vrijwilligersuitje	9.091	11.243
Overige personeelskosten	3.182	2.059
	<u>119.768</u>	<u>114.373</u>

Huisvestingskosten

	2019	2018
	EUR	EUR
Aanschaffingen	7.426	1.410
Energie/water	13.037	8.036
Reinigingskosten	1.530	1.759
Zakelijke lasten	7.149	6.177
Onderhoud inventaris en kleine aanschaffingen	1.045	357
Groot onderhoud (o.a waterafvoer oostzijde en betonpaden velden)	23.279	14.456
Verzekering	6.283	6.747
Huur Perceel van gemeente Hoor	756	756
	<u>60.505</u>	<u>39.698</u>

Verzorgingskosten

	2019	2018
	EUR	EUR
Medische verzorging	32.593	34.938
Kortingsbonnen castratie/sterilisatie kittens	3.430	4.985
Voeding en grit	7.949	6.503
Registratiekosten	1.900	1.467
Chippen	-270	-170
	<u>45.602</u>	<u>47.723</u>

Afschrijvingen

	2019	2018
	EUR	EUR
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	14.881	17.771
Inventaris	1.331	-
Vervoermiddelen	-	-
Installaties	2.615	2.131
Vrijval Egalisatiereserve en hypotheek Het Waardige Dier	-14.056	-13.056
	<u>4.771</u>	<u>6.846</u>

Algemene kosten

	2019	2018
	EUR	EUR
Automatiseringskosten Anemaat Dipo programma	815	942
Kantoorbenodigdheden en drukwerk	1.802	1.459
Telefoon/internet	2.336	2.404
Porti	1.020	1.157
Advertenties/reclame/contributie/abonnement	967	934
Dierenambulance	2.751	2.948
Representatiekosten	294	340
Autokosten Dierenlot auto	1.245	1.407
Accountantskosten WEA	1.633	1.118
Kosten open dag/rommelmarkt	301	543
	<u>13.164</u>	<u>13.252</u>

Rentelasten

	2019	2018
	EUR	EUR
Bankkosten/rentelasten inclusief rente hypotheek Waardige Dier	1.028	1.334
	<u>1.028</u>	<u>1.334</u>

Overige informatie

Werknemers

Het gemiddeld aantal werknemers (F.T.E) in 2019 was 2,9 in (2017: 2,95).(In 2018 : 3,0)in (2020 2,9)

Werkelijk 2019/ begroting 2019/ begroting 2020/2021

	Werkelijk 2019		Begroting 2019		2020	2021
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Baten						
Opbrengst dierentehuis						
Pensioengelden	57.360		46.000		56.000	56.000
Plaatsing dieren	19.115		15.000		18.000	16.000
Vergoeding Hoorn	43.171		44.000		43.000	43.500
Zwerfdieren regio	84.357		75.000		80.000	82.000
Afstandsdieren	2.000		3.000		2.000	2.000
Retour eigenaar	1.545		1.500		1.500	1.500
Entingen/Dierenarts/gebitsreiniging	4.223		4.000		4.000	4.500
Doorberekende kosten/ Dierenambulance/borg	1.530		2.000		2.000	2.500
Totaal opbrengst dierentehuis		213.301		190.500	206.500	208.000
Subsidies/bijdrage						
Subsidie algemeen	955		-		-	-
Dierenbescherming/St.Dierenlot	12.695		4000		7.000	7.000
Totaal subsidies/bijdrage		13.650		4000	7.000	7.000
Giften	10.867		7.000		8.000	8.000
Legaten/erfenis	-		5.000		5.000	5.000
Totaal giften en legaten		10.867		12.000	13.000	13.000
Overige baten						
Artikelverkoop	919		1.500		1.000	1.000
Inhouding huur	4.928		4.900		4.900	5.000
Opbrengst rommelmarkt/ open dag	680		3.000		1.000	1.000
Totaal overige baten		6.527		9.400	7.400	7.000
Transporteren		244.345		215.900	233.400	235.000

	Werkelijk 2019		Begroting 2019		2019	2020
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Transport		244.345		215.900	233.900	235.000
				-	-	-
Totaal baten		244.345		215.900	233.400	235.000
Lasten						
Personeelskosten		110.677		112.000	117.000	120.000
Kosten vrijwilligers		9.091		9.500	9.500	9.500
Huisvestingskosten						
Verzekering/huur terrein	7.039		7.000		7.500	7.500
Energie en waterverbruik	13.037		7.500		11.500	12.500
Reinigingskosten	1.530		1.500		1.500	2.000
Onderhoud onroerend goed	23.279		6.000		10.000	10.000
Zakelijke lasten	7.149		7.000		7.000	7.500
Aanschaffingen en onderhoud inventaris.	8.471		5.000		9.000	7.000
Totaal huisvestingskosten		60.505		34.000	46.500	46.500
Verzorgingskosten						
Medische verzorging	36.023		32.000		37.000	38.000
Voeding en grit	7.949		8.000		8.000	8.500
Chippen en registratiekosten	1.630		1.000		1.800	1.500
Totaal verzorgingskosten		45.602		41.000	46.800	48.000
Afschrijvingen						
Gebouwen en inventaris		4.771		7.700	5.000	5.000
Transporteren		230.646		202.700	224.800	229.000

	Werkelijk 2019		Begroting 2019		2020	2021
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Transport		230.646		202.700	224.800	229.000
Algemene kosten	1.261					
Reis en autokosten/ambulance	3.996		4.000		4.000	4.000
Kantoorkosten	2.822		3.500		3.500	4.000
Telefoon/internet/Dipo	3.151		3.500		3.500	3.500
Accountantskosten	1.633		1.600		1.600	1.500
Kosten open dag en rommelmarkt	301		500		500	500
Totaal algemene kosten		13.164		13.100	13.100	13.500
Bankkosten		1.028		1.500	1.000	1.000
Totaal lasten		244.838		217.300	238.900	243.500
Resultaat		-493		-1.400	-5.500	-8.500

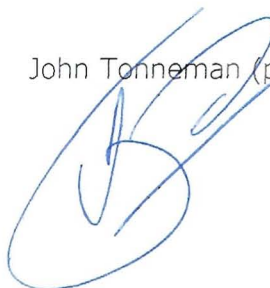
Namens het bestuur van de Stichting Heberdina Japin-Timmer Dierentehuis

5 februari 2020

Cor Pool (voorzitter)



John Tonneleman (penningmeester)



Specificatie materiële kosten

Bedrijfsgebouwen en -terreinen

	EUR	EUR	Jaar van aanschaf	Afschrijf- systeem	Aanschaf- waarde	Afschrijving t/m 2018	Boekwaarde 1-1-2019	Afschrijving 2019	Boekwaarde 31-12-2019
					EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Verbouwingskosten 1994		36.853,00							
Af: Voorziening groot onderhoud	17.471,00								
Subsidie M. David Keuginius Stichting	<u>9.076,00</u>								
		<u>26.546,00</u>							
		10.307,00		5%	10.307,00	10.307,00	0,00	0,00	0,00
Verbouwingskosten 1995/1996		51.113,00							
Af: Voorziening groot onderhoud	18.151,00								
Subsidie gasbedrijf	2.813,00								
Subsidie WDK Stichting	<u>11.346,00</u>								
		<u>32.310,00</u>							
		<u>18.803,00</u>		5%	18.803,00	18.803,00	0,00	0,00	0,00
Nieuwbouw gebouw noord en zuid			2012	2%	465.483,00	55.860,00	409.623,00	9.310,00	400.313,00
Lichtstraat			2013	4%	53.301,00	12.715,00	40.586,00	2.140,00	38.446,00
Dakvernieuwing			2013	5%	27.158,00	8.148,00	19.010,00	1.358,00	17.652,00
Garage/Berging/Fietsenhok			2015	5%	41.467,00	8.292,00	33.175,00	2.073,00	31.102,00
Hekwerk tuin			2001	10%	3.071,00	3.071,00	0,00	0,00	0,00
Kantoorunit			2003	20%	14.116,00	14.116,00	0,00	0,00	0,00
Kattenbuitenverblijven kunststof overkapping			2008	20%	16.000,00	16.000,00	0,00	0,00	0,00
Kunststof kozijnen/deuren			2009	10%	28.900,00	28.900,00	0,00	0,00	0,00
					<u>678.606,00</u>	<u>176.212,00</u>	<u>502.394,00</u>	<u>14.881,00</u>	<u>487.513,00</u>

Inventaris

		Jaar van aanschaf	Afschrijf percentage	Aanschaf- waarde	Afschrijving t/m 2018	Boekwaarde 1-1-2019	Afschrijving 2019	Boekwaarde 31-12-2019
				EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Aanschaffingen tot en met 2007			20%	959	959	0	0	0
Meubulair		1994	20%	363	363	0	0	0
Grasmaaier		1994	20%	567	567	0	0	0
HP Laserjet		1996	20%	800	800	0	0	0
Kattenunits		1996	20%	2258	2258	0	0	0
Telefooncentrale		1996	20%	2733	2733	0	0	0
Fasto Geiser		1997	20%	503	503	0	0	0
Zeecontainer		1997	10%	1946	1946	0	0	0
Betaalautomaat		1998	20%	781	781	0	0	0
Fax		1998	20%	797	797	0	0	0
Software		1999	33%	1064	1064	0	0	0
Alarminstallatie		2000	20%	2850	2850	0	0	0
Dierenunit		2000	20%	1866	1866	0	0	0
Keukenblok woning		2000	10%	907	907	0	0	0
Tuinfrees		2001	20%	1362	1362	0	0	0
Kopieermachine		2002	25%	773	773	0	0	0
Kattenverblijven		2002	20%	4002	4002	0	0	0
Kattenverblijven		2004	20%	2620	2620	0	0	0
Stelling		2004	20%	600	600	0	0	0
Axiaalveger		2004	20%	860	860	0	0	0
PC		2005	33%	539	539	0	0	0
Kattenverblijven		2005	20%	2238	2238	0	0	0
Primus wasdroger	11mnd	2006	20%	3713	3713	0	0	0
Kattenverblijven	3mnd	2006	20%	13747	13747	0	0	0
Eurochemie bezem e.d	2mnd	2006	10%	1909	1909	0	0	0
Dipo softwarepakket	2mnd	2006	33%	6608	6608	0	0	0
kattenverblijven 7 maanden		2007	20%	2225	2225	0	0	0
Primus wasmachine 4 maanden		2007	20%	8300	8300	0	0	0
Freemachine merk Honda		2012	20%	2210	2210	0	0	0
Primus wasmachine en droger		2018	10%	13.310	0	13310	1331	11979
				83410	70100	13310	1331	11979

Vervoersmiddelen

	Jaar van aanschaf	Afschrijf systeem EUR	Aanschaf- waarde EUR	Afschrijving t/m 2018 EUR	Boekwaarde 1-1-2019 EUR	Afschrijving 2019 EUR	Boekwaarde 31-12-2019 EUR
Aanhanger Koos Bakker	2008	20%	2338	2338	0	0	0
			2338	2338	0	0	0

Installaties

	Jaar van aanschaf	Afschrijf systeem EUR	Aanschaf- waarde EUR	Afschrijving t/m 2018 EUR	Boekwaarde 1-1-2019 EUR	Afschrijving 2019 EUR	Boekwaarde 31-12-2019 EUR
2x Nefit Classic 65kw, CV installatie	2006	10%	8317	8317	0	0	0
Vern.CV inst. Convectoren/leid/bestur.	2017	10%	21.307	4262	17.045	2131	14914
Uitbr.Elektr.Installatie/HVK meterkast 80 A	2018	10%	4.840	0	4840	484	4356
Totaal				13.157	21.885	2615	19.270