

Zaanse Stichting **DIERENZORG**

ZAANSE STICHTING DIERENZORG

te

Zaandam

Rapport inzake de jaarrekening 2019

Inhoudsopgave

Pagina

RAPPORT

Resultaat

Financiële positie

BESTUURSVERSLAG

JAARREKENING

Balans per 31 december 2019

Staat van baten en lasten 2019

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Toelichting op de balans per 31 december 2019

Toelichting op staat van baten en lasten over 2019

Resultaat**Bespreking van de resultaten**

De staat van baten en lasten over 2019 en 2018 kunnen als volgt worden samengevat:

	2019		2018	
* 1.000				
	€	% €	%	
Opbrengsten	496	100%	433	100%
Kosten kerntaken	-29	-5,8	-42	-9,6
 Brutomarge	 467	 94,2	 391	 90,4
Lonen en salarissen	145	29,1	91	21,0
Afschrijvingen	68	13,8	65	15,1
Overige bedrijfskosten	233	47,0	174	40,1
 Som der bedrijfskosten	 446	 89,9	 330	 76,2
 Bedrijfsresultaat	 21	 4,3	 61	 14,1
Financiële baten en lasten	-16	-3,3	-17	-4,0
 Resultaat voor bestemmingsreserves	 5	 1,0	 44	 10,2
Bestemmingsreserves	36	7,4	36	8,4
 Resultaat na bestemmingsreserves	 41	 8,3	 80	 18,6

Ter verkrijging van een beter inzicht in de financiële positie van de stichting verstrekken wij u het navolgende overzicht. Dit overzicht is gebaseerd op de gegevens uit de jaarrekening en betreft de opstelling van de balans per 31 december 2019 en 31 december 2018 in verkorte vorm.

		2019		2018	
	* 1.000				
		€	%	€	%
Activa					
Materiële vaste activa		1.365	82	1.221	75,7
Vorderingen		61	4	75	3,6
Liquide middelen		239	14	359	20,7
		1.665	100	1.656	100
Passiva					
Eigen vermogen		998	60	993	56,9
Langlopende schulden		557	33	587	37
Kortlopende schulden		109	7	76	6,1
		1.665	100	1.656	100

BESTUURSVERSLAG DIERENZORGEN 2019Doelstelling

De stichting heeft ten doel in de Zaanstreek werkzaam te zijn ten dienste van de belangen van het dier en van de organisaties, die zich eveneens (mede) een dergelijke belangenbehartiging ten doel stellen, het in stand houden van een dierenasiel en een dierenpension, het opnemen, bewaren, plaatsen en verzorgen van dieren, het in stand houden van een dierenambulance organisatie voor directe hulpverlening aan zieke, gewonde of zwervende dieren, een en ander in de ruimste zin des woords met al hetgeen daartoe behoort of daarmee in verband staat.

Missie

Dierenzorg Zaanstreek is de dierenwelzijnsorganisatie van de Zaanstreek. Door de inzet van onze Dierenambulance en het Dierenasiel helpen wij de dieren en/of diereneigenaren in onze regio 24/7. Wij zijn diergericht en klantgericht. Dit doen wij met vele gelijkgestemde medewerkers en vrijwilligers, met respect voor elkaar en onze omgeving.

Visie

Dierenzorg Zaanstad wil zichtbaar zijn en vanuit haar maatschappelijke taak een centrale rol spelen bij bewustwording van Dierenwelzijn bij alle burgers en partners in de regio. Wij willen de dieren in onze regio optimale zorg bieden en onze klanten telkens positief verrassen. Wij willen deskundige hulp en de beste service verlenen. Wij anticiperen op de actuele behoefte in de regio en op ontwikkelingen in de branche en kunnen daardoor telkens de benodigde dierenzorg en opvang leveren.

De stichting tracht de omschreven doelstelling te verwezenlijken door:

- a. Het stichten, dan wel op andere wijze verwerven van locaties en het onderhouden van locaties, teneinde deze voor de uitoefening van hun activiteiten of bepaalde onderdelen daarvan ter beschikking te stellen aan organisaties
- b. als hierboven onder lid 1 bedoeld.
- c. Het op een of andere wijze verlenen van ondersteuning aan organisaties als hiervoor in lid 1 bedoeld, onder meer door het bijeenbrengen van financiële middelen.
- d. Het verrichten van werkzaamheden, welke aanvankelijk door organisaties als hiervoor in lid 1 bedoeld werden verricht, indien en voor zover haar dergelijke werkzaamheden door die organisaties worden overgedragen.
- e. Het onderhouden van contacten en het samenwerken met overheids- en particuliere instanties, waarvoor de stichting werkzaam is.
- f. Alle andere middelen, welke naar het oordeel van het bestuur voor de verwezenlijking van het doel van de stichting bevorderlijk kunnen zijn.

Belangrijkste risico's en onzekerheden

De gemeente heeft een wettelijke taak om zorg te dragen voor de verwijdering van dode (huis)dieren van de weg en daarnaast heeft de gemeente een opvangplicht van 14 dagen voor gezelschapsdieren. In 2018 zijn er gesprekken met de gemeente geweest die ertoe geleid hebben dat in december 2018 de bijdrage van de gemeente met € 30.000 is toegenomen. Parallel is de stichting bezig geweest om extra donaties aan te trekken. Medio 2019 zijn er dankzij deze extra gelden op een aantal sleutelposities betaalde krachten neergezet. Hierdoor zijn de personeelslasten met ca 50% toegenomen tov 2018. In 2020 is de verwachting dat de personeelslasten nogmaals met 23% zullen stijgen tov 2019.

Een andere noodzaak voor de Zaanse Stichting Dierenzorg is het bouwen van de ziekenboeg en quarantaine. De tijdelijke behuizing, stond op instorten. Er is eind 2019 een start gemaakt met de bouw van de nieuwe ziekenboeg/ quarantaine. Voorgaande jaren is hier al een reserve voor aangelegd van

€ 193.076 (stand per 31/12/18) en dit is nog onvoldoende. Er is geld gecollecteerd en er zijn fondsen aangeschreven. Totaal is hiermee € 127,000 opgehaald in 2019 en in 2020. Dit brengt het totaal van de reserve op € 320,430 en dit komt overeen met de totale verwachte kosten. Het totaal van de in 2019 binnengehaalde gelden bedraagt € 60.354. Voorgesteld is dit bedrag toe te voegen aan de bestemmingsreserve voor gebouw Q. Hiermee wordt de bestemmingsreserve voor gebouw Q verhoogd tot € 254.430.

In 2019 is € 46.717 uitgegeven aan het werven van nieuwe donateurs. Dierenzorg streeft er naar om zo veel mogelijk met vrijwilligers te werken om zo de verhouding tussen de lasten 'besteed aan doelstelling', 'wervingskosten' en 'kosten beheer en administratie' zo optimaal mogelijk te houden. Voor 2020 zijn er geen wervingskosten geprognostiseerd.

In de prognose van 2020 is rekening gehouden met de economische impact van het corona virus. Er zal een daling van het aantal pensionhonden/katten zijn. De dagopvang loopt sterk terug. Ook verwachten wij een vermindering van het aantal giften en wellicht extra legaten.

Governance

Het bestuur bestaat uit:

- Mevrouw S.I. Verra (voorzitter)
- Mevrouw F. Bos (penningmeester)
- De heer E. van Noorloos (bestuurslid Personele zaken)
- De heer W. Gaarenstroom (ICT)
- Mevrouw L. van Leeuwen (PR en communicatie)

Hieronder treft u de nevenactiviteiten aan van de bestuursleden:

- Mevrouw S.I. Verra (Bestuurslid RTV Zaanstreek, Secretaris Stichting Babel, Secretaris Stichting Stad aan de Zaan, Lid Rotaryclub Zaanstad, functies: secretaris vereniging; voorzitter leden uitbreidingscommissie, Voorzitter commissie kortebaan draverij Assendelft, Lid commissie Algemene zaken Zaan de Wandel, Lid Soroptimistclub Zaanstreek, Vrijwilliger bij de Prinsenvestiging Purmerend)
- Mevrouw F. Bos (Penningmeester RKBS De Regenboog (onderdeel van Agora)
- De heer E. van Noorloos (geen nevenactiviteiten)
- De heer W. Gaarenstroom (geen nevenactiviteiten)
- Mevrouw L. van Leeuwen (geen nevenactiviteiten)

Dierenzorg staat voor goed bestuur, adequaat toezicht en transparante verantwoording. Het bestuur van Dierenzorg Zaanstad is verantwoordelijk voor:

- de wijze waarop Dierenzorg werkt
- het beleid
- de doelstellingen van de organisatie

In de statuten liggen de taken en bevoegdheden vast.

Communicatie met belanghebbenden

Dierenzorg Zaanstad heeft naast een bestuur, betaalde medewerkers en vrijwilligers.

- Er is vier keer per jaar een overleg tussen OR en Bestuur (of meer; indien nodig).
- Tweemaal per jaar vindt een bijeenkomst plaats voor vrijwilligers en medewerkers; op deze bijeenkomst worden de jaarcijfers, begroting en plannen voor het nieuwe jaar besproken

- Maandelijks wordt een (digitale) Nieuwsbrief uitgegeven; deze is bestemd voor klanten, medewerkers en vrijwilligers.
- Daarnaast wordt ieder kwartaal een Magazine uitgegeven.

Verwachte gang van zaken

Dierenzorg was in 2019 vooral bezig met de voortgang van het reorganisatie proces. Zo werden half 2019 drie managers als midden kader aangesteld. Deze managers zijn aangenomen om de vrijwilligers op de werkvloer te begeleiden, de roosters te maken en te helpen met het vernieuwen van het beleid. In 2019 werd, door middel van een overgangsfase, toegewerkt naar een wisseling van de functie van algemeen manager naar de aanstelling van een directeur per 1 januari 2020. Dit alles om ervoor te zorgen dat de aansturing professioneler is en het bestuur op afstand kan besturen.

In 2019 bestond de dierenambulance 40 jaar. Dit werd op gepaste wijze herdacht en gevierd. Wat begon aan de keukentafel en met een eigen auto is uitgegroeid tot een klein wagenpark van twee ambulances en een taxi. Daarnaast zijn er zo'n 65 vrijwilligers die zich inzetten voor het beantwoorden van de telefoontjes in de meldkamer en het rijden op de ambulance of taxi. Dat is een forse groei vergeleken met het beginstadium!

Ook in 2019 liep Dierenzorg aan tegen het moeilijk vinden van vrijwilligers voor de meldkamer en de ambulance, met name voor de avond-, nacht- en weekenddiensten. Dit is een landelijk probleem en blijkt moeilijk op te lossen met mensen. Er wordt dus ook gedacht aan technische oplossingen voor bijvoorbeeld de meldkamer. In 2020 wordt dit verder uitgewerkt.

Eind 2019 begon het slopen van "het dorp", zoals het oude quarantaine gebouw werd genoemd en begon de nieuwbouw. De oplevering werd in maart 2020 gepland. Dierenzorg kon deze nieuwbouw betalen door de hulp van vele gulle gevers, sponsors en eigen geld. De planning is in het voorjaar van 2020 de opening te vieren samen met het 10 jarig bestaan van Dierenzorg.

Met de gemeente Zaanstad hebben we nu goede afspraken betreffende de vergoedingen die zij betalen voor de aan ons toegewezen (gemeentelijke) wettelijke taken. In 2019 is een aanzet gegeven deze regeling ook met Overgemeenten te treffen. De gesprekken zullen in 2020 worden voortgezet. Naast de gemeentelijke taken voert Dierenzorg ook maatschappelijke taken uit, zoals bijvoorbeeld het opnemen van dieren waarvan de eigenaren afstand willen/moeten doen. Deze kosten krijgen we nog niet vergoed en we hebben afgesproken daarover in 2021 met de gemeenten in gesprek te gaan. In 2020 nemen we een jaar de tijd om de ingevoerde veranderingen, zoals het aanstellen van het middenkader en een directeur, de tijd te geven om in te bedden in de organisatie. Dat betekent dat de reorganisatie nog niet in 2020 zal zijn afgerond.

Maatschappelijke aspecten van ondernemen

Dierenzorg zal altijd met vrijwilligers werken en wel voor het overgrote deel van de personele bezetting. Een aantal van de vrijwilligers heeft een "rugzakje" en heeft daarom extra aandacht nodig, evenals de kortgestraften die bij ons een plek vinden en de stagiaires die een maatschappelijke stage willen doen. Daarnaast is Dierenzorg een erkend stagebedrijf voor opleidingen in het vak.

Op dit moment vervult Dierenzorg maatschappelijke taken, die door ons zelf betaald worden: iedere burger is verplicht een gewond dier te helpen, maar bij het aantreffen van een gewond dier belt men Dierenzorg. Dit zorgt ervoor dat we veel meer dieren vervoeren en onderdak en verzorging bieden dan de gemeenten vergoeden. Ook daarover gaan we met de politiek het gesprek aan in de nabije toekomst.

Al met al is het streven dat Dierenzorg een organisatie in beweging is, waar de medewerkers en vrijwilligers het prettig vinden om te werken, waarover de burgers tevreden zijn en die een kundige

Prognose resultaat Dierenzorg:	Werkelijk 2018	Werkelijk 2019	Begroting 2020 **
Baten			
opbrengst kerntaken	€ 173.443	€ 156.454	€ 132.811
bijdragen gemeenten	€ 151.359	€ 159.012	€ 168.646
overige bijdragen, collectes, giften	€ 108.275	€ 180.651	€ 162.657
Totaal baten	€ 433.077	€ 496.118	€ 464.113
Lasten			
personeelslasten	€ 128.767	€ 190.651	€ 228.016
afschrijvingen	€ 65.454	€ 68.242	€ 73.601
huisvesting en onderhoud	€ 49.448	€ 52.543	€ 60.792
organisatiekosten	€ 57.047	€ 82.721	€ 37.843
kerntaken	€ 41.790	€ 28.859	€ 37.861
vervoerskosten	€ 22.514	€ 14.423	€ 15.243
overige kosten	€ 6.791	€ 37.327	€ 6.849
Totaal bedrijfslasten	€ 371.811	€ 474.766	€ 460.205
Bedrijfsresultaat	€ 61.266	€ 21.351	€ 3.908
financiële baten en lasten	€ -17.301	€ -16.439	€ -16.913
Resultaat voor onttrekkingen/ toevoegingen bestemmingsreserves	€ 43.966	€ 4.912	€ -13.004
Onttrekkingen	€ 36.498	€ 36.498	€ 36.498
Toevoegingen	€ -80.464	€ -41.410	
Totaal resultaat Dierenzorg	€ -0	€ -	€ 23.494

** begroting is een concept begroting. De werkelijke begroting kan afwijken van de begroting in het jaarverslag

Voor gebouw Q is er totaal 60,354 ontvangen van de fondsen. Dit bedrag is direct toegerekend aan de bestemmingsreserve van gebouw Q. Het negatieve resultaat wat overblijft is van de algemene reserve afgehaald.

De jaarrekening is vastgesteld in de bestuursvergadering van 28 mei 2020

Ondertekening

Zaandam, 28 mei 2020

Zaanse Stichting Dierenzorg



S.I. Verra
Voorzitter



F. Bos
Penningmeester



W. Gaarenstroom
ICT bestuurslid



E.R. van Noorloos
Personele zaken



L. van Leeuwen
PR marketing en communicatie

BALANS PER 31 DECEMBER 2019

ACTIVA	<u>31-dec-19</u>		<u>31-dec-18</u>	
	€	€	€	€
Vaste activa				
Materiële vaste activa				
Nieuwbouw Dierencentrum	1.266.097		1.095.231	
Verbouwingen en onderhoud	14.431		18.747	
Inventaris	39.913		48.058	
Automatisering	2.506		1.466	
Vervoermiddelen	26.229		36.097	
Kleding medewerkers	16.173		21.532	
	<u>1.365.349</u>		<u>1.221.130</u>	
Vlottende activa				
Vorderingen				
Debiteuren	49.757		67.813	
Dubieuze debiteuren	-3.500		-3500	
Debiteuren voorgaande jaren	0		2.639	
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>14.314</u>		<u>8.545</u>	
	60.571		75.496	
Liquide middelen	<u>238.633</u>		<u>359.299</u>	
	1.664.553		1.655.926	

BALANS PER 31 DECEMBER 2019

PASSIVA	31-dec-19		31-dec-18	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Bestemmingsreserves	916.182		872.216	
Overige reserves	21.732		40.676	
Onverdeeld resultaat	60.354		80.464	
		998.268		993.356
Langlopende schulden				
Leningen o.g.		557.000		586.750
Kortlopende schulden				
Schulden aan leveranciers	63.684		16.960	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	-22.684		4.212	
Overige schulden en overlopende passiva	68.285		54.649	
		109.285		75.820
		1.664.553		1.655.926

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

	31-dec-19		31-dec-18	
	€	€	€	€
Opbrengsten				
Opbrengst kerntaken	156.454		173.443	
Bijdragen gemeenten	159.012		151.359	
Overige bijdragen	180.651		108.275	
Totaal opbrengsten		496.118		433.077
Bedrijfskosten				
Personeelskosten	190.651		128.767	
Afschrijvingen	68.242		65.454	
Huisvesting en onderhoud	52.543		49.448	
kosten beheer en administratie	82.721		57.047	
Kosten kerntaken	28.859		41.790	
Vervoerskosten	14.423		22.514	
Overige kosten	37.327		6.791	
		474.766		371.811
Resultaat		21.351		61.266
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	10		47	
Rentelasten en soortgelijke kosten	-16.449		-17.348	
		-16.439		-17.301
Resultaat voor bestemmings reserves		4.912		43.966
Onttrekking/dotaties aan reserves				
Onttrekking bijdrage nieuwbouw	28.406		28.406	
Onttrekking bijdrage wagenpark	5.292		5.292	
Onttrekking bijdrage kleding	2.800		2.800	
		36.498		36.498
		41.410		80.464
Verdeling resultaat:				
Bestemmingsreserve gebouw Q	60.354		80.464	
Bestemmingsreserve kleding	-		0	
Bestemmingsreserve inventaris/ICT	0		0	
Algemene reserve	-18.944		0	
		41.410		80.464

verdeling resultaat 2018. In 2018 is besloten om het volledige resultaat ten gunste van de bestemming reserves te brengen. Bestemmingreserve gebouw Q wordt € 80.464 en algemene reserve wordt € 0.

GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW

De algemene grondslag voor de waardering van de activa en passiva, alsmede voor de bepaling van het resultaat, is de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Voorzover niet anders is vermeld, worden activa en passiva opgenomen voor de nominale waarde.

Vergelijkende cijfers

De cijfers voor 2018 zijn, waar nodig, geherrubriceerd teneinde vergelijkbaarheid met 2019 mogelijk te maken.

Activiteiten van de stichting

De Zaanse Stichting Dierenzorg, statutair gevestigd te Zaandam, is actief ten dienste van de belangen van het dier en van de organisaties, die eveneens (mede) een dergelijke belangenbehartiging ten doel stellen, het in stand houden van een dierenasiel en een dierenpension, het opnemen, bewaren, plaatsen en verzorgen van dieren, het in stand houden van een dierenambulance organisatie voor directe hulpverlening aan zieke, gewonde of zwervende dieren.

GRONDSLAGEN VAN WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op het bedrag van de bestede kosten, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing bijzondere waardeverminderingen. De jaarlijkse afschrijvingen bedragen een vast percentage van de bestede kosten, eventueel rekening houdend met een restwaarde.

Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. De jaarlijkse afschrijvingspercentages zijn in 2016 aangepast en kunnen als volgt worden weergegeven:

Gebouwen:	3,33% , restwaarde € 250.000,--
Verbouwing/onderhoud	10% en 20%
Inventaris:	10%
ICT:	20%
Vervoermiddelen:	20%
Kleding medewerkers:	20%

Vorderingen

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs, onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorziening voor oninbaarheid. Deze voorziening wordt beoordeeld op basis van een individuele inschatting van de vorderingen.

De vordering dubieuze debiteuren betreft diverse debiteuren die de factuur van de dierenambulance nog niet hebben voldaan. Wij verwachten dat deze vorderingen heel lastig te innen zijn.

Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de stichting.

Langlopende schulden

Voor de financiering van het pand zijn twee hypotheeken verstrekt. De hypotheek bij BNG bank is ingegaan op 26 juli 2012 en geldt voor bepaalde tijd tot 26 juli 2032. De hypotheek heeft een vaste rente voor de gehele periode van 3,35% en een jaarlijkse aflossing van € 29.750,-- De gemeente Zaanstad staat borg tot € 595.000,-- vermeerderd met rente, boete en kosten ingeval van niet nakoming van de voorwaarden van de overeenkomst.

De Stichting Het Waardige Dier heeft een hypotheek van € 200.000,-- verstrekt voor onbepaalde tijd, zonder aflossingsverplichting tegen een rente van 0,5% per jaar onder de voorwaarden dat de Stichting op de huidige locatie blijft met als hoofdactiviteit dierenwelzijn.

Kortlopende schulden

De schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

Pensioenen

De Stichting heeft voor haar medewerkers een pensioenregeling getroffen op basis van beschikbare premie. Deze pensioenregeling is ondergebracht bij ASR. De over het boekjaar verschuldigde premies worden als kosten verantwoord. Voor per balansdatum nog niet betaalde premies wordt een schuld opgenomen. In de pensioenovereenkomst is opgenomen dat de premies geheel ten laste van de werkgever komen.

Gebruik van schattingen

Bij het opstellen van de jaarrekening dient het bestuur, overeenkomstig algemeen geldende grondslagen, bepaalde schattingen en veronderstellingen te doen, die mede bepalend zijn voor de opgenomen bedragen. De feitelijke uitkomsten kunnen van deze schattingen en veronderstellingen afwijken.

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Algemeen

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op de 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 jaarrekening bekend zijn geworden.

Opbrengsten

De opbrengsten betreffen de aan derden verleende diensten en gemeentelijke bijdragen onder aftrek van over de omzet geheven belastingen, ontvangen donaties en collecte opbrengsten alsmede legaten.

Financiële baten en lasten

De financiële baten en lasten betreffen van derden ontvangen (te ontvangen) en aan derden betaalde (te betalen) interest.

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2019**ACTIVA****Vaste activa**

	Gebou- wen	/erbouwing & onderh.	Inventaris	ICT Kleding	Vervoer- middelen	
	€	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2019						
Aanschaffingswaarde	1.329.023	21.580	112.306	13.191	26.794	57.807
Cumulatieve afschrijvingen	-233.792	-2.833	-64.248	-11.725	-5.262	-21.710
Boekwaarde 1 januari 2019	1.095.231	18.747	48.058	1.466	21.532	36.097
Investeringsen 2019	206.833	0	3.250	1.592	0	785
Afschrijvingen 2019	-35.967	-4.316	-11.395	-552	-5.359	-10.653
Boekwaarde per 31 december 2019	1.266.097	14.431	39.913	2.506	16.173	26.229

Vlottende activa**Vorderingen**

	31-dec-19		31-dec-18	
	€	€	€	€
Overige vorderingen en overlopende activa				
Debiteuren	49.757		67.813	
Af: voorziening Dubieuze debiteuren	-3.500		-3.500	
Debiteuren voorgaande jaren	0		2.639	
Vooruitbetaalde kosten	1.661		1.565	
Diverse vorderingen	12.653		6.980	
		60.571		75.496

	<u>31-dec-19</u>		<u>31-dec-18</u>	
	€	€	€	€
Liquide middelen				
Rabobank	69.256		264.876	
ING	167.443		91.256	
Kas	<u>1.933</u>		<u>3.167</u>	
		238.633		359.299

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2019

PASSIVA

Eigen vermogen

Bestemmingsreserves

	31-dec-19		31-dec-18	
	€	€	€	€
Bestemmingsreserves nieuwbouw				
Stand per 1 januari	673.385		701.791	
Vrijval	<u>-28.406</u>		<u>-28.406</u>	
		644.979		673.385
Bestemmingsreserves inventaris				
Stand per 1 januari	26.637		26.637	
Resultaatverdeling vorig BJ	<u>0</u>		<u>0</u>	
		26.637		26.637
Bestemmingsreserve gebouw Q				
Stand per 1 januari	112.612		88.612	
Resultaatverdeling vorig BJ	<u>80.464</u>		<u>24.000</u>	
		193.076		112.612
Bestemmingsreserve kleding				
Stand per 1 januari	11.200		14.000	
Resultaatverdeling vorig BJ	0		0	
Vrijval	<u>-2.800</u>		<u>-2.800</u>	
		8.400		11.200
Bestemmingsreserve wagenpark				
Stand per 1 januari	48.382		53.674	
Vrijval	<u>-5.292</u>		<u>-5.292</u>	
		43.090		48.382
Totaal bestemmingsreserves		<u><u>916.182</u></u>		<u><u>872.216</u></u>

Overige reserves

Langlopende schulden

	31-dec-19		31-dec-18	
	€	€	€	€
BNG bank				
Stand per 1 januari	416.500		446.250	
Aflossing	-29.750		-29.750	
Stand per 31 december		386.750		416.500
Binnen een jaar vervallen aflossingsverplichting	-29.750		-29.750	
		357.000		386.750
St. Het Waardige Dier	200.000		200.000	
Totaal langlopende schulden		557.000		586.750

Kortlopende schulden

	31-dec-19		31-dec-18	
	€	€	€	€
Belastingen en premies sociale verzekeringen				
Loonheffing december	4.020		2.050	
omzetbelasting	-26.704		2.162	
		-22.684		4.212

Overige schulden en overlopende passiva

BNG bank binnen een jaar vervallende aflossingsverplichting	29.750		29.750	
BNG rente periode aug-dec	5.398		5.814	
Reservering vakantiegeld/dagen	9.694		6.260	
Pensioenpremies	1.604		2.624	
Borg	250		1.990	
Bankkosten	0		116	
Vooruitontvangen pension reserveringen	21.588		8.095	
		68.285		54.649

	<u>31-dec-19</u>		<u>31-dec-18</u>	
	€	€	€	€
Stand per 1 januari	40.676		41.314	
Resultaatverdeling voorgaand boekjaar	<u>-18.944</u>		<u>-638</u>	
	,			
Stand per 31 december		21.732		40.676
Onverdeeld resultaat				
Stand per 1 januari	80.464		23.362	
Naar bestemmingsreserves	-80.464		-24.000	
Naar overige reserve	18.944		638	
Resultaat boekjaar	<u>41.410</u>		<u>80.464</u>	
Stand per 31 december		60.354		80.464
Voorstel resultaatbestemming				
Door het bestuur is voorgesteld het resultaat over 2019 als volgt te verdelen:				
Bestemmingsreserve gebouw Q			60.354	
Restant naar overige reserves			<u>-18.944</u>	
				41.410
Dit voorstel is nog niet in de jaarrekening 2019 verwerkt.				

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

	2019 €	Begroot 2019 €	2018 €
Opbrengsten Kerntaken			
Pension en crèche opbrengsten	102.057	103.000	102.087
Ritopbrengsten	28.619	30.176	30.383
Afstand/verkoop/verzorging	23.568	27.333	34.911
Overige omzet kerntaken	2.211	4.753	6.062
	<u>156.454</u>	<u>165.262</u>	<u>173.443</u>
Bijdragen gemeenten			
Gemeente Zaanstad	142.781	130.000	135.128
Gemeente Wormerland	8.772	8.772	8.772
Gemeente Oostzaan	7.459	7.459	7.459
	<u>159.012</u>	<u>146.231</u>	<u>151.359</u>
Overige bijdragen			
Giften en donaties particulieren	80.681	85.760	36.320
Giften en donaties bedrijven	19.500	0	9.255
Baten van lotterij organisaties	7.157	0	10.141
Collectebussen	22.954	25.796	22.085
Legaten	14.359	20.748	26.748
Baten overige org. zonder winstoogmerk	36.000	0	1.476
Overige bijdragen	0	2.601	2.250
	<u>180.651</u>	<u>134.905</u>	<u>108.275</u>
Totaal opbrengsten	496.118	446.398	433.077
Bedrijfskosten			
Personeelskosten			
Lonen	120.942	114.771	76.567
Sociale lasten	23.616	22.954	14.399
Premie Ziekenverzuim en arbo	3.068	3.224	3.224
Pensioenpremies	7.440	8.190	4.820
Vrijwilligersvergoeding	19.797	29.827	16.206
Opleidingen	2.375	1.360	1.247
Consumptie/geschenken	4.686	4.558	4.916
Belaste kledingvergoeding	1.067	1.037	34
Overige personele kosten	7.659	3.617	7.354
	<u>190.651</u>	<u>189.538</u>	<u>128.767</u>

Het gemiddelde aantal werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband bedraagt in 2019: 4,2 FTE in 2018 was dit: 3,50 FTE

	2019	Begroot 2019	2018
	€	€	€
Afschrijvingen			
Gebouwen	35.967	35.967	35.967
Onderhoud	4.316	2.833	2.833
Inventaris	11.395	10.768	11.230
ICT	552	432	432
Kleding	5.359	5.262	5.262
Vervoermiddelen	10.653	9.730	9.730
	<u>68.242</u>	<u>64.992</u>	<u>65.454</u>
Huisvesting en onderhoud			
Onderhoud gebouwen	5.506	1.862	1.980
Onderhoud terreinen	3.306	6.971	7.236
Gas, water, elektra	13.383	14.028	13.642
Schoonmaakkosten	15	407	373
Assurantie	2.446	3.762	3.762
Erfpacht	7.095	8.813	7.208
Belastingen	2.891	3.006	3.006
Overige huisvestingskosten	17.902	11.279	12.242
	<u>52.543</u>	<u>50.128</u>	<u>49.448</u>
Organisatiekosten (beheer en administratiekosten)			
Kantoorbenodigdheden	2.880	3.794	3.720
Kantoorautomatisering	13.096	11.190	30.573
Telefoonkosten	1.135	2.819	2.655
Advertentie/PR	2.503	2.796	3.046
Verenigingsblad	3.297	2.561	3.136
Portokosten	1.311	355	991
Bedrijfsverzekeringen	1.132	2.488	1.509
Wervingskosten	46.717	30.000	0
Overige organisatiekosten	10.649	10.781	11.418
	<u>82.721</u>	<u>66.784</u>	<u>57.047</u>
Kosten kerntaken			
Kosten dierenartsen	22.503	23.626	25.843
Tatoeage/dierenpaspoort	547	59	54
Dierbenodigdheden	5.809	10.586	9.840
Ambulanceritten t.b.v. dieren	0	5.078	6.052
	<u>28.859</u>	<u>39.349</u>	<u>41.790</u>

	2019	Begroot 2019	2018
	€	€	€
Vervoerskosten			
Verzekeringen	1.744	3.353	3.353
Wegenbelasting	280	253	279
Brandstof	8.652	7.890	8.068
Onderhoud	3.462	10.043	10.207
Schade eigen rekening	0	1	0
Overige vervoerskosten	285	448	606
	<u>14.423</u>	<u>21.988</u>	<u>22.514</u>
 Overige kosten			
Contributie/lidmaatschap	3.821	1.877	1.947
Representatiekosten	1.825	377	716
Correcties vg boekjaren	30.478	2.300	4.128
Overige kosten	1.202	210	0
	<u>37.327</u>	<u>4.764</u>	<u>6.791</u>

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019 PER ONDERDEEL

	2019	Begroot 2019	2018
	€	€	€
Dierenasiel			
Opbrengsten Kerntaken			
Afstand/verkoop/verzorging	23.568	27.333	34.911
Bijdragen gemeenten			
Gemeente Zaanstad	105.847	99.457	102.021
Gemeente Wormerland/Oostzaan	8.116	8.116	8.116
Overige bijdragen			
Overige bijdrage, collectes en giften	66.967	67.453	54.138
	204.498	202.358	199.186
Dierenasiel kosten			
personeelslasten	94.792	94.251	64.367
afschrijvingen	26.115	25.000	25.231
huisvesting en onderhoud	26.272	25.064	24.724
aanschaf/onderhoud inventaris	-	-	-
kosten beheer en administratie	18.002	33.392	28.524
kerntaken	14.430	22.214	23.921
vervoerskosten	-	-	-
overige kosten	18.663	2.382	3.396
totaal bedrijfskosten	198.274	202.302	170.162
financieringskosten	8.220	8.620	8.650
Totale kosten incl. financiering	206.493	210.923	178.812
Resultaat voor onttrekkingen	-1.995	-8.564	20.374

In 2019 hadden we een grote post wervingskosten. Die vallen onder de organisatie kosten, maar zijn niet meegenomen in de kostprijsberekening van de ambulance en het asiel.

De kostprijsberekening voor ambulance en het asiel worden namelijk gebruikt om de kostprijs van de wettelijke taken voor de gemeente te bepalen.

De wervingskosten voor extra donateurs zijn bedoeld om de maatschappelijke taken te dekken en horen derhalve niet thuis in de kostprijsberekening van de wettelijke taken.

De extra giften en donaties ter waarde van de wervingskosten die ten gunsten zouden vallen aan het asiel en de dierenambulance zijn in dit overzicht er weer uit gehaald, omdat er anders wel opbrengsten maar geen kosten tegenover zouden staan en een rare verhouding tussen kosten en baten zou ontstaan.

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019 PER ONDERDEEL

	2019	Begroot 2019	2018
	€	€	€
Dierenambulance			
Opbrengsten Kerntaken			
Ritopbrengsten en overige opbrengsten	28.619	30.176	30.383
Bijdragen gemeenten			
Gemeente Zaanstad	36.933	30.543	33.107
Gemeente Wormerland/Oostzaan	8.116	8.116	8.116
Overige bijdragen			
Overige bijdrage, collectes en giften	66.967	67.453	54.138
	140.635	136.287	125.744
Dierenambulance kosten			
personeelslasten	38.905	41.823	27.173
afschrijvingen	23.846	22.492	22.561
huisvesting en onderhoud	7.386	6.474	6.332
aanschaf/onderhoud inventaris	-	-	-
kosten beheer en administratie	7.013	11.013	10.002
kerntaken	12.396	13.430	14.425
vervoerskosten	14.423	21.987	22.514
overige kosten	5.599	715	1.019
totaal bedrijfskosten	109.569	117.933	104.025
financieringskosten	2.466	2.586	2.595
Totale kosten incl. financiering	112.035	120.519	106.620
Resultaat voor onttrekkingen	28.600	15.768	19.123

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019 PER ONDERDEEL

	2019	Begroot 2019	2018
	€	€	€
Dierenpension			
Opbrengsten Kerntaken			
Pension en crèche opbrengsten	104.267	107.753	108.149
Bijdragen gemeenten			
Gemeente Zaanstad	-		-
Gemeente Wormerland/Oostzaan	-		-
Overige bijdragen			
Overige bijdrage, collectes en giften	46.717	40.000	-
	150.984	147.753	108.149
Dierenpension kosten			
personeelslasten	56.954	53.465	37.227
afschrijvingen	18.281	17.500	17.662
huisvesting en onderhoud	18.886	18.590	18.392
aanschaf/onderhoud inventaris	-	-	-
kosten beheer en administratie	57.705	22.379	18.522
kerntaken	2.033	3.705	3.444
vervoerskosten	-	-	-
overige kosten	13.064	1.668	2.377
totaal bedrijfskosten	166.924	117.307	97.624
financieringskosten	5.754	6.034	6.055
Totale kosten incl. financiering	172.677	123.341	103.680
Resultaat voor onttrekkingen	-21.693	24.412	4.469