

JAARREKENING 2013

Stichting Dierenambulance Leeuwarden e.o.

Apolloweg 22-a

8938 AT Leeuwarden



INHOUDSOPGAVE	PAGINA
<u>1 JAARREKENING</u>	<u>3</u>
1.1 Balans per 31 december 2013	4
1.2 Winst- en Verliesrekening over 2013	6
1.3 Algemene toelichting	7
1.4 Toelichting op de balans per 31 december 2013	8
1.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening over 2013	11
2. BIJLAGEN	13
2.1 Overzicht vaste activa	14

1. Jaarrekening

Stichting dierenambulance Leeuwarden e.o. te Leeuwarden

1.1 Balans per 31 December 2013

	31 december 2013		31 december 2012	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
<u>Materiele vaste activa</u>				
Inventaris en inrichting	6.260		2.268	
Computer en software	10.705		11.153	
Gebouwen	110.300		0	
Verbouwingen	21.120		0	
		148.385		13.421
Vlottende activa				
<u>Vorderingen</u>				
Debiteuren	730		0	
Belastingen	0		0	
Overige vorderingen/overlopende activa	11.500		17.082	
		12.230		17.082
Liquide middelen				
		8.237		1.217
		<u>168.852</u>		<u>31.720</u>
		<u><u>168.852</u></u>		<u><u>31.720</u></u>

Stichting dierenambulance Leeuwarden e.o. te Leeuwarden

1.1 Balans per 31 December 2013

	31 december 2013		31 december 2012	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Eigen vermogen				
Bedrijfsvermogen		159.833		24.165
Kortlopende schulden				
Crediteuren	5.674		5.365	
Belastingen	3.345		1.926	
Overige schulden en overlopende passiva	0		264	
	<hr/>		<hr/>	
		9.019		7.555
		<hr/>		<hr/>
		168.852		31.720
		<hr/> <hr/>		<hr/> <hr/>

Stichting dierenambulance Leeuwarden e.o. te Leeuwarden

	2013	2012
	€	€
1.2 Winst- en Verliesrekening 2013		
Baten uit eigen fondswerving	11.714	27.090
Netto-omzet	33.319	26.976
Subsidies van overheden	10.000	10.000
Overige baten	0	0
	<hr/>	<hr/>
Bruto bedrijfsresultaat	55.033	64.066
Afschrijving materiele vaste activa	9.140	2.278
Huisvestingskosten	8.582	5.819
Autokosten	10.578	11.348
Overige bedrijfskosten	20.923	17.208
	<hr/>	<hr/>
Som der bedrijfskosten	49.223	36.653
	<hr/>	<hr/>
Bedrijfsresultaat	5.810	27.413
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	-70	200
Rentelasten- bank- en kosten pinbetalingen	1.852	-992
	<hr/>	<hr/>
Som der financiële baten en lasten	-1.782	-792
<u>Bijzondere baten en lasten</u>		
Bijzondere baten en lasten	9.848	54.636
	<hr/>	<hr/>
Resultaat	-5.820	-28.015
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

1.3 Algemene toelichting

A. Aard van de bedrijfsactiviteiten

Het (doen) vervoeren van zieke, gewonde en dode dieren alsmede het (doen) verlenen van eerste hulp bij ongevallen (EHBO) voor dieren, door onder meer zelfstandig, in opdracht van particulieren alsmede (lokale) overheid.

B. Grondslagen voor de waardering van activa en passiva.

Algemeen.

Voor zover niet anders is vermeld, geschiedt de waardering tegen nominale waarde. De grondslagen van waardering van activa en passiva zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van vorig jaar.

Materiele vaste activa

De waardering van de materiele vaste activa geschiedt tegen aanschaffingswaarde, verminderd met lineair berekende afschrijvingen gebaseerd op de verwachte economische levensduur.

C. Grondslagen van bepaling van het resultaat.

Algemeen .

De grondslagen van bepaling van het resultaat zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het vorige jaar. Baten en lasten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben, onverschillig of zij tot ontvangsten en uitgaven in dat verslagjaar hebben geleid. De winsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd; verliezen reeds zodra zij voorzienbaar zijn.

Netto omzet.

Onder netto-omzet wordt verstaan de aan derden in rekening gebrachte bedragen voor geleverde goederen en verrichte diensten, exclusief omzetbelasting verminderd met verleende kortingen.

Afschrijvingen materiele vaste activa.

De afschrijvingen op de materiele vaste activa worden berekend door middel van vaste percentages van de aanschaffingswaarde op basis van de verwachte economische levensduur.

Personeel.

In 2012 waren er geen personen in loondienst.

Het aantal vrijwilligers is vrijwel constant en bedraagt in 2012 gemiddeld 30 personen.

STICHTING DIERENAMBULANCE LEEUWARDEN E.O. TE LEEUWARDEN

1.4 Toelichting op de balans per 31 december 2013

Activa

Vaste activa

Materiele vaste activa

De gecumuleerde aanschaffingsprijzen, afschrijvingen en boekwaarden van de materiele vaste activa zijn als volgt weer te geven :

	Aanschaffingsprijzen per 31 december		Afschrijvingen tm. 31 december		Boekwaarden per 31 december	
	2013	2012	2013	2012	2013	2012
	€	€	€	€	€	€
Inventaris en inrichting	15.278	7.500	9.018	6.732	6.260	2.268
Computer en software	13.159	12.226	2.454	1.078	10.705	11.153
Gebouwen	114.895	0	4.595	0	110.300	0
Verbouwingen	22.003	0	883	0	21.120	0
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	165.335	19.726	16.950	7.810	148.385	13.421
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

De mutaties in de boekwaarde zijn in totalen :

Balans per 1 januari	13.421
Investerings	145.609
Correctie voorgaande jaren	-1.505
	<hr/> 157.525
Afschrijvingen	9.140
Desinvesteringen	0
	<hr/> 9.140
	<hr/>
Balans per 31 december	148.385
	<hr/> <hr/>

Voor meer informatie wordt verwezen naar het overzicht in bijlage 2.1

Stichting dierenambulance Leeuwarden e.o. te Leeuwarden

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2013

Vlottende activa

	31 december 2013 €	31 december 2012 €
Vorderingen		
Debiteuren		
<u>Debiteuren</u>	730	0
	<u><u>730</u></u>	<u><u>0</u></u>
Belastingen		
<u>Omzetbelasting</u>	0	0
	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>
<u>Overige vorderingen en overlopende activa</u>		
Nog te ontvangen rente	0	37
Vooruitbetaalde kosten	0	44
Subsidie Gem. Leeuwarden	11.500	10.000
	<u>11.500</u>	<u>10.081</u>
	<u><u>11.500</u></u>	<u><u>10.081</u></u>
Liquide middelen		
ABN	0	-25
ABN	0	55
ING	0	-72
Kas	1.100	105
Rabo	709	1.138
Rabo	2.356	15
Rabo	4.072	0
	<u>8.237</u>	<u>1.216</u>
	<u><u>8.237</u></u>	<u><u>1.216</u></u>

Stichting dierenambulance Leeuwarden e.o. te Leeuwarden

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2013

	31 december 2013 €	31 december 2012 €
PASSIVA		
Eigen vermogen		
Bedrijfsvermogen		
Balans per 1 januari 2013	24.165	49.681
Bij: Ontvangen baten uit nalatenschap/erfenis	141.488	0
Bij : Bestemmingsreserve	0	2.500
Af : Verlies - winst	-5.820	-28.016
	<hr/>	<hr/>
Balans per 31 december 2013	159.833	24.165
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
Kortlopende schulden		
Crediteuren		
Crediteuren	5.674	5.365
	<hr/>	<hr/>
Belastingen		
Omzetbelasting	3.345	1.926
	<hr/>	<hr/>
Overige schulden en overlopende passiva		
Vooruitontvangen contributies	0	264
	<hr/>	<hr/>
	0	264
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Stichting dierenambulance Leeuwarden e.o. te Leeuwarden

1.5. TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2013

	2013	2012
	_____	_____
	€	€
<u>Afschrijvingen materiele vaste activa</u>		
Afschrijving inrichting en inventaris	2.286	1.500
Afschrijving computer en software	1.376	778
Afschrijving gebouwen	4.595	0
Afschrijving verbouwingen	883	0
	_____	_____
	9.140	2.278
	=====	=====
<u>Overige bedrijfskosten</u>		
<u>Huisvestingskosten</u>		
Huur	3.987	2.408
Energiekosten	2.871	2.413
Lasten onroerendgoed	302	408
Onderhoud onroerendgoed	266	320
Schoonmaakkosten	603	0
Overige huisvestingskosten	553	270
	_____	_____
	8.582	5.819
	=====	=====
<u>Autokosten</u>		
Brandstoffen	7.754	8.430
Reparatie en onderhoud	1.271	6.125
Assurantiepremie wagenpark	750	-3.416
Boetes	288	189
Overige autokosten	515	20
	_____	_____
	10.578	11.348
	=====	=====

Stichting dierenambulance Leeuwarden e.o. te Leeuwarden

TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2013

	2013	2012
	€	€
<u>Algemene kosten</u>		
Telecommunicatie	8.171	6.042
Contributies en abonnementen	576	322
Assuranties algemeen	141	281
Administratiekosten	1.679	0
Kantoorbenodigdheden	1.892	1.461
Porto	412	928
Advertentie-reclame-representatiekosten	1.253	1.301
Personeelskosten	3.048	3.354
Bedrijfsafval-onderhoudskosten	1.459	1.771
Afschrijving dubieuze debiteuren	687	0
Diverse algemene kosten	1.605	1.748
	<u>20.923</u>	<u>17.208</u>
<u>Totaal bedrijfskosten</u>	<u>49.223</u>	<u>36.653</u>
<u>Rentebaten en bankkosten</u>		
Rente banken	-70	-200
Kosten rek.crt. en pinbetalingen	1.852	992
	<u>1.782</u>	<u>792</u>
<u>Bijzondere baten en lasten</u>		
Niet verrekenbare voorbelasting	9.848	5.154
Afschrijving vordering H. Verhoef	0	49.482
	<u>9.848</u>	<u>54.636</u>