

Stichting Dierenhulpverlening Woerden en omstreken – Harmelen

Rapport d.d. 16 juli 2024

Stichting Dierenhulpverlening Woerden en omstreken

Reijercopse Overgang 5

**3481 LZ HARMELEN**

## **RAPPORT INZAKE JAARREKENING 2023**

## **INHOUDSOPGAVE**

## **Pagina**

### **ALGEMEEN VERSLAG**

- |   |                          |   |
|---|--------------------------|---|
| 1 | Opdracht                 | 4 |
| 2 | Samenstellingsverklaring | 4 |

- |          |                        |          |
|----------|------------------------|----------|
| <b>3</b> | <b>BESTUURSVERSLAG</b> | <b>5</b> |
|----------|------------------------|----------|

### **JAARREKENING**

- |   |                                                       |    |
|---|-------------------------------------------------------|----|
| 1 | Balans per 31 december 2023                           | 8  |
| 2 | Winst- en verliesrekening over 2023                   | 10 |
| 3 | Kasstroomoverzicht 2023                               | 11 |
| 4 | Toelichting op de balans per 31 december 2023         | 12 |
| 5 | Toelichting op de winst- en verliesrekening over 2023 | 21 |

### **BIJLAGEN**

- |   |                                      |    |
|---|--------------------------------------|----|
| 1 | Gegevens omzet en omzetbelasting     | 27 |
| 2 | Actueel 2023, Begroting 2023 en 2024 | 28 |

## **ALGEMEEN VERSLAG**

Aan het bestuur van  
Stichting Dierenhulpverlening Woerden en omstreken  
Reijercopse Overgang 5  
3481 LZ Harmelen

Woerden, 16 juli 2024

## **1. Opdracht**

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2023 van Stichting Dierenhulpverlening Woerden en omstreken te Harmelen bestaande uit de balans per 31 december 2023 en de winst- en verliesrekening over 2023 met de toelichting samengesteld.

## **2. Verantwoordelijkheid van het bestuur**

### **Opdracht**

Kenmerkend voor een samenstellingsopdracht is, dat wij ons baseren op de door het bestuur van de stichting verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij het bestuur van de stichting.

### **Verantwoordelijkheid accountant**

Het is onze verantwoordelijkheid als accountant om de door u verstrekte opdracht uit te voeren in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende gedrags- en beroepsregels. In overeenstemming met de voor het accountantsberoep geldende standaard voor samenstellingsopdrachten, bestonden onze werkzaamheden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. Daarnaast hebben wij de aanvaardbaarheid van de bij het samenstellen van de jaarrekening toegepaste grondslagen op basis van de door de onderneming verstrekte gegevens geëvalueerd. De aard van onze werkzaamheden is zodanig dat wij geen zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening kunnen verstrekken.

### **Bevestiging**

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld onder toepassing van de grondslagen voor financiële verslaggeving zoals opgenomen in Titel 9 Boek 2 van het in Nederland geldende Burgerlijk Wetboek (BW).

## **Administratiekantoor J. Craane - Bedrijfsbegeleiding**

Namens deze:

J.A.A.M. Craane

### **3. BESTUURSVERSLAG**

#### **3.1 Geschiedenis en achtergrond van de Stichting**

De Dierenhulpverlening Woerden is opgericht op 10 februari 1981 en heeft als statutaire doelstelling "het verlenen van hulp aan het dier in de ruimste zin van het woord". In het bijzonder betekent dat "het beheren en exploiteren van het asiel in Harmelen (gem Woerden); het opnemen, registreren, het bewaren en het (her)plaatsen in welke vorm dan ook van dieren; en het, binnen de beperkingen van het werkgebied (Woerden, Nieuwegein, Montfoort, Oudewater, Bodegraven/Reeuwijk) vervoeren van gezonde, gewonde, zieke en overleden dieren naar de gewenste of noodzakelijke bestemming". De Stichting richt zich daarbij m.n. op honden, katten, konijnen en siervogels. Voor andere dieren is er een samenwerking met andere, vaak gespecialiseerde, dierenopvang organisaties in de regio.

#### **3.2 Contactgegevens**

Stichting Dierenhulpverlening Woerden en omstreken  
Reijercopse Overgang 5  
3481 LZ Harmelen

Telefoon: 0348 414242  
E-mail: [info@dierenhulpverleningwoerden.nl](mailto:info@dierenhulpverleningwoerden.nl)  
Website: [www.dierenhulpverleningwoerden.nl](http://www.dierenhulpverleningwoerden.nl)

De Stichting Dierenhulpverlening Woerden en omstreken is in ingeschreven in het handelsregister bij de Kamer van Koophandel onder nummer 41172725. De Stichting is door de Nederlandse Belastingdienst aangewezen als 'Algemeen Nut Beogende Instelling'(ANBI) met nummer RSIN 803989039.

#### **3.3 Organisatie en werkwijze van het bestuur**

In 2022 heeft een heroriëntatie plaats gevonden op enerzijds het governance model van de Stichting en anderzijds de operationele aansturing. Na een brede discussie is gekozen voor een bestuur op afstand (met portefeuillehouders) en zelfsturende, operationele teams. Eind 2023 is de evaluatie gestart van dit gekozen model. Mogelijk zal dit in 2024 leiden tot aanpassingen binnen de organisatie.

Het bestuur houdt daarbij de verantwoordelijkheid voor het bepalen en uitvoeren van het strategisch beleid.

Alle overige Vrijwilligers houden zich bezig met diverse verzorgings- en administratieve taken in het Asiel.

Eind 2023 beschikte de Stichting over: 283 Vrijwilligers (Eind 2022: 274 Vrijwilligers).

Op 1 januari 2023 bestond het bestuur uit de volgende personen, conform de inschrijving bij de Kamer van Koophandel;

J.M. Jongedijk-van der Gaag	: Voorzitter
A.P. Rijneker	: Secretaris
G.T.J. Aben	: Penningmeester
A. M. van Lochem	: Algemeen bestuurslid
H. G. van Straaten	: Algemeen bestuurslid
C. L. Copalrai	: Algemeen bestuurslid

Gedurende het jaar 2023 is afscheid genomen van A.M. van Lochem en is het bestuur versterkt met F. van Tol.

Dat betekent dat op 31 december 2023 het bestuur uit de volgende personen bestond;

J.M. Jongedijk-van der Gaag	: Voorzitter
A.P. Rijneker	: Secretaris
G.T.J. Aben	: Penningmeester
H. G. van Straaten	: Algemeen bestuurslid
C. L. Copalrai	: Algemeen bestuurslid
F. van Tol	: Algemeen bestuurslid

Het bestuur van de Stichting belegt doorgaans minimaal 8 tot 10 keer per jaar een bestuurdersvergadering. Het bestuur ontvangt geen vergoeding of salaris. Uitsluitend gemaakte kosten worden vergoed.

### **3.4 Activiteiten in 2023**

De activiteiten van de Stichting bestaan voornamelijk uit de reguliere werkzaamheden als de exploitatie van het dierenasiel, de dierenambulance(s), de meldcentrale, PR & Communicatie en het managen van de vele vrijwilligers.

Nadat we begin 2022 de Covid maatregelen achter ons konden laten, zijn de reguliere activiteiten weer opgemaakt. Dat ging niet altijd vlekkeloos omdat deze werkzaamheden een geruime tijd tot een minimum waren beperkt. Maar gedurende het jaar kwam de vaart er weer in en konden de vele vrijwilligers binnen de Stichting weer aan hun gebruikelijke taak toekomen. Dat betekent ook dat fondsenwervende activiteiten, zoals onder andere markten en braderieën weer doorgang konden vinden.

Speciaal noemenswaardig is de organisatie van de Christmas Challenge. Door een groot team van vrijwilligers zijn oude diervoerzakken omgebouwd naar fraaie boodschappen tassen. Bij de Stichting Dierenlot heeft ons dat de eerste prijs opgeleverd.

Ondanks de beperkingen in het begin en de herstart perikelen waren we toch in staat aan de vraag voor een dier te voldoen.

### **3.5 Overige activiteiten in 2023**

Het genereren van inkomsten uit donaties, giften en sponsoring blijft de aandacht vragen. Inzet van sociale media is daarbij belangrijk en helpt onze bekendheid te vergroten en daarmee de kans op financiële ondersteuning.

### **3.6 Asiel**

Gedurende het jaar hebben we ca 624 dieren mogen opvangen en verzorgen. Daarmee waren 42.633 verzorgingsdagen gemoeid. Van de 624 dieren zijn er 75 teruggebracht naar de eigenaar en 427 herplaatst.

### **3.7 Sociale Opvang**

De Sociale Opvang betreft dieren die worden opgenomen in het asiel omdat veelal de eigenaar met spoed moet worden opgenomen in een ziekenhuis of een woonzorginstelling. Deze meldingen van crisisopvang worden gemeld door de GGD en/of de Politiediensten.

De opgevangen dieren verblijven tijdelijk in het asiel en gaan in bijna alle gevallen weer retour naar de eigenaren.

Voor een nadere toelichting op alle activiteiten van de Stichting verwijzen wij naar het uitgebreide Jaarverslag 2023 van de Stichting op de website.

### **3.8 Toelichting op de jaarrekening 2023**

De totale Opbrengsten in het jaar 2023 (Herplaatste en Afstand dieren, Ambulance vervoer, Pension inkomsten en Overige inkomsten) bedraagt Euro 41.013. Dit is een daling ten opzichte van het jaar 2022 van Euro 4.491.

De totale Kosten, inclusief financiële baten en lasten, in het jaar 2023 bedraagt Euro 325.848. Ten opzichte van het jaar 2022 betreft dit een stijging van Euro 27.735. De stijging van de Totale Kosten zijn voornamelijk de Huisvestingskosten en de Directe kosten m.b.t. de verzorgings- en medische kosten.

De Dekking Saldo Tekort in het jaar 2023 bedraagt Euro 285.763. Dit is een stijging ten opzichte van het jaar 2022 van Euro 32.234.

Het Resultaat in het jaar 2023 bedraagt Negatief Euro 6.680 en was in het jaar 2022 Positief Euro 134.750.

De vastgestelde Voorzieningen zijn per 1 januari 2023 een bedrag van Euro 250.642. In het jaar 2023 werd toegevoegd aan de Voorzieningen een bedrag van Euro 6.068 en zijn de onttrekkingen een bedrag van Euro 40.130. Het saldo Voorzieningen zijn per 31 december 2023 een bedrag van Euro 216.580.

### **3.9 Vooruitblik jaar 2024**

Het bestuur zal het komend jaar specifiek aandacht besteden aan kwaliteitsverbetering van zowel het asiel (o.a. door aanpassen van de hondenkennel) en door aandacht voor deskundigheidsbevordering van onze vrijwilligers. Het belangrijkste is om de kwaliteit van de dienstverlening te prolongeren en verder te versterken en onze vrijwilligers een prettige en zinvolle werkomgeving te bieden. Bestuurlijk zal er een wisseling plaatsvinden en zal een nieuwe penningmeester aantreden.

### **3.10 Tot slot**

Met heel veel energie en enthousiasme zijn de vele taken binnen en voor het asiel opgepakt. Vele dieren hebben we weer kunnen helpen en dat zullen we blijven doen.

Namens het Bestuur,

Harmelen, 16 juli 2024

J.M. Jongedijk-van der Gaag

G.T.J. Aben

.....  
Voorzitter

.....  
Penningmeester



## **JAARREKENING**

**1 BALANS PER 31 DECEMBER 2023**

(na winstbestemming)

	<u>31 december 2023</u>		<u>31 december 2022</u>	
	€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>				
<b>Vaste activa</b>				
<b>Materiële vaste activa</b>	(1)			
Verbouwingkosten		6.302		2.450
Inventaris		11.984		9.155
Apparatuur		1.116		1.413
Computerapparatuur		959		1.370
Vervoermiddelen		25.327		33.390
		<hr/>		<hr/>
		45.687		47.778
<b>Vlottende activa</b>				
<b>Vorraden</b>	(2)		-	-
<b>Vorderingen</b>	(3)			
Debiteuren		405		760
Overige vorderingen en overlopende activa		29.368		35.973
Overige belastingen		2.372		1.211
		<hr/>		<hr/>
		32.145		37.944
<b>Liquide middelen</b>	(4)			
		314.253		342.460
		<hr/>		<hr/>
		392.085		428.182
		<hr/> <hr/>		<hr/> <hr/>

**1 BALANS PER 31 DECEMBER 2023**

(na winstbestemming)

	<u>31 december 2023</u>		<u>31 december 2022</u>	
	€	€	€	€
<b>PASSIVA</b>				
<b>Eigen vermogen</b>	(5)			
Kapitaal		239		239
Overige reserves		158.046		23.295
Resultaat lopend jaar		-6.680		134.750
		<hr/>	<hr/>	
		151.605		158.284
<b>Voorzieningen</b>	(6)			
		216.580		250.642
<b>Kortlopende schulden</b>	(7)			
Ontvangen waarborgen		-		-
Crediteuren		19.560		8.385
Overige belastingen		-		-
Overige schulden en overlopende passiva		4.340		10.871
		<hr/>	<hr/>	
		23.900		19.256
		<hr/>	<hr/>	
		392.085		428.182
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	

**2 WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2023**

		<u>2023</u>		<u>2022</u>	
		€	€	€	€
<b>Opbrengsten</b>	(9)	41.013		45.504	
		<hr/>	41.013	<hr/>	45.504
<b>Kosten</b>					
Afschrijvingen	(10)	13.145		17.260	
Huisvestingskosten	(11)	152.882		138.521	
Directe kosten	(12)	108.036		98.664	
Kantoorkosten	(13)	3.269		4.305	
Autokosten	(14)	15.355		15.757	
Verkoopkosten	(15)	8.293		2.688	
Verzekeringen	(16)	3.463		2.483	
Algemene kosten	(17)	21.406		18.435	
		<hr/>	325.848	<hr/>	298.113
<b>Bedrijfsresultaat</b>			<hr/>	<hr/>	<hr/>
			-284.835		-2525.608
Financiële baten en lasten	(18)		-928		-921
<b>Resultaat uit bedrijfsuitvoering</b>			<hr/>	<hr/>	<hr/>
			-285.763		-253.529
Buitengewone baten	(19)	285.482		493.802	
Buitengewone lasten	(20)	-6.399		-105.522	
<b>Buitengewoon resultaat</b>			<hr/>	<hr/>	<hr/>
			279.083		388.280
<b>Resultaat na buitengewone baten en lasten</b>			<hr/>	<hr/>	<hr/>
			-6.680		134.751
			<hr/> <hr/>		<hr/> <hr/>

**3 KASSTROOMOVERZICHT 2023**

De mutatie van de geldmiddelen is als volgt te analyseren:

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
	€	€
<b>Bedrijfsresultaat</b>	<b>-752</b>	<b>135.671</b>
Totaal afschrijvingen	13.145	17.260
Dotatie voorzieningen	-15.069	-53.601
Besteding uit voorzieningen	-18.993	118.626
<b>Afschrijvingen / mutatie voorzieningen</b>	<b>-20.916</b>	<b>82.285</b>
Mutatie kortlopende vorderingen	-5.799	14.810
Mutatie voorraden	-	-
Mutatie vreemd vermogen kort	4.644	7.184
<b>Mutatie werkkapitaal</b>	<b>10.443</b>	<b>-7.626</b>
<b>Kasstroom uit bedrijfsoperaties</b>	<b>-16.225</b>	<b>210.231</b>
Ontvangen rente	710	37
Betaalde rente en kosten	1.638	958
<b>Overige operationele activiteiten</b>	<b>-928</b>	<b>-921</b>
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>	<b>-17.153</b>	<b>209.410</b>
Desinvesteringen in vaste activa	-	-
Investeringen in vaste activa	11.054	1.488
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>	<b>-11.054</b>	<b>-1.488</b>
<b>Mutatie geldmiddelen</b>	<b>-28.207</b>	<b>207.922</b>

**3 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2023**

De mutaties in de materiële vaste activa in het boekjaar 2023 zijn hieronder samengevat:

**ACTIVA****VASTE ACTIVA****1. Materiële vaste activa**

	Verbouwings- kosten	Inventaris	Computer- apparatuur	Vervoer- middelen	<b>Totaal</b>
	€	€	€	€	€
Aanschafwaarde	3.915	93.865	3.210	85.788	<b>186.778</b>
Cumulatieve afschrijving	1.465	83.297	1.840	52.398	<b>139.000</b>
<b>Boekwaarde per 1 januari</b>	2.450	10.568	1.370	33.390	<b>47.778</b>
Afschrijvingen	538	4.133	411	8.063	<b>13.145</b>
Desinvestering Afschrijvingen	-	-	-	-	-
Investerings	4.389	6.665	-	-	<b>11.054</b>
Desinvesteringen	-	-	-	-	-
<b>Mutaties 2023</b>					
Aanschafwaarde	8.304	100.529	3.210	85.788	<b>197.831</b>
Cumulatieve afschrijving	2.003	87.430	2.251	60.461	<b>152.145</b>
<b>Boekwaarde per 31 december</b>	6.301	13.099	959	25.327	<b>45.686</b>

*Gehanteerde afschrijvingspercentages per jaar:*

- Gebouwen 10%
- Inventaris 10 t/m 20%
- Computerapparatuur 20%
- Vervoermiddelen 20%

## VLOTTENDE ACTIVA

### 2. Voorraden

De voorraden worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs dan wel lagere marktwaarde voor zover nodig onder aftrek van een voorziening voor incourantheid.  
Her verloop van de voorraden staat hieronder weergegeven:

<b>Voorraden</b>	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
	-	-
	-	-

**3. Vorderingen en overlopende activa**

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Onder de kortlopende vorderingen bevinden zich, evenals op 31 december 2022, geen posten met een overeengekomen looptijd die langer is dan 1 jaar.

**Debiteuren**

De debiteuren zijn gewaardeerd tegen nominale waarde van de uitstaande vorderingen. Een voorziening en of afboeking wegens mogelijke oninbaarheid werd toegepast.

<b>Debiteuren</b>	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
Debiteuren	405	760
	<u>405</u>	<u>760</u>

**Vorderingen en overlopende activa**

<b>Overige belastingen</b>	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
Omzetbelasting, laatste periode	2.372	1.211
	<u>2.372</u>	<u>1.211</u>

<b>Nog te ontvangen bedragen</b>	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
Belastingdienst- Energiebelasting	1.586	1.176
Te ontvangen bankrente	710	20
Stichting Dierenlot – Kleding	412	233
Stichting Dierenlot - C C	16.420	7.645
W de Wilde – Schenking	-	15.000
Te ontvangen Donaties en Giften	199	-
Afrekening iDeal	-	510
C. Verstrate- Kat Tequilla #24116	-	70
Overige nog te ontvangen bedragen	-	-
	<u>19.327</u>	<u>24.654</u>



<b>Overlopende activa</b>	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
Vooruitbetaalde verzekeringen	4.437	2.738
Betaalde waarborgsommen	350	-
Stichting Dierenasiels	-	120
Stulz Groep – OH Contract Airco	-	409
OHW Overloop Kitten	1.328	3.333
OHW Overloop Katten	3.083	2.815
OHW Overloop Honden	-	576
OHW Overloop Konijnen	844	1.328
	<hr/> 10.041	<hr/> 11.319

#### 4. Liquide middelen

In de liquide middelen zijn spaardeposito's tot een bedrag van € 68.726,-- (2022: € 68.706,--)  
begrepen en zijn per direct opeisbaar.

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
Rabobank, rekening-courant	230.877	257.032
Rabobank, spaarrekening	68.726	68.706
Rabobank, inkoop-rekening	1.759	1.274
ING, zakelijke rekening	9.440	13.024
Kas	1.868	2.287
Geld onderweg	1.583	137
	<hr/> 314.253	<hr/> 342.460

**PASSIVA****5. Eigen vermogen**

Het verloop van het kapitaal en de overige reserves van de stichting worden in het onderstaand overzicht weergegeven:

<b>Kapitaal en Overige reserves</b>	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
Stand per 1 januari	158.284	23.534
Resultaat boekjaar	-6.680	134.750
Stand per 31 december	151.605	158.284

**6. Voorzieningen**

Het verloop van de voorzieningen in het boekjaar 2023 zijn als volgt:

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
<b><u>Projectfonds</u></b>		
Stand 1 januari	72.042	82.970
Dotatie	-	9.661
Onttrekking	18.262	20.589
Stand 31 december	53.780	72.042
<b><u>Risicofonds - Vervoermiddelen</u></b>		
Stand 1 januari	5.000	5.000
Dotatie	-	1.833
Onttrekking	-	1.833
Stand 31 december	5.000	5.000
<b><u>Onderhoudsfonds - Asiel</u></b>		
Stand 1 januari	12.500	12.500
Dotatie	10.779	4.010
Onttrekking	10.779	4.010
Stand 31 december	12.500	12.500
<b><u>Onderhoudsfonds - Ambulances</u></b>		
Stand 1 januari	5.000	3.500
Dotatie	1.096	4.954
Onttrekking	1.096	3.454
Stand 31 december	5.000	5.000

**Fonds bijzondere activiteiten**

Stand 1 januari	5.000	5.000
Dotatie	-	-
Onttrekking	-	-
Stand 31 december	5.000	5.000

**Steunfonds**

Stand 1 januari	2.500	2.500
Dotatie	360	679
Onttrekking	360	679
Stand 31 december	2.500	2.500

**TNR-fonds**

Stand 1 januari	1.500	1.500
Dotatie	2.833	2.125
Onttrekking	2.833	2.125
Stand 31 december	1.500	1.500

**Asielfonds**

Stand 1 januari	-	8.330
Dotatie	-	-
Onttrekking	-	8.330
Stand 31 december	-	-

**Niet te innen kosten Diensten**

Stand 1 januari	1.000	1.000
Dotatie	-	-
Onttrekking	-	-
Stand 31 december	1.000	1.000

**Vervangingsreserve-Apparatuur**

Stand 1 januari	-	417
Dotatie	-	-
Onttrekking	-	417
Stand 31 december	-	-

**Vervangingsreserve-Vervoermiddelen**

Stand 1 januari	22.100	28.900
Dotatie	-	-
Onttrekking	6.800	6.800
Stand 31 december	15.300	22.100

**Dienstverlening Asiel**

Stand 1 januari	24.000	24.000
Dotatie	-24.000	-
Onttrekking	-	-
Stand 31 december	-	24.000

**Voorziening Vrijwilligers**

Stand 1 januari	50.000	10.000
Dotatie	-	40.000
Onttrekking	-	-
Stand 31 december	50.000	50.000

**Vervangingsreserve-Vervoermiddelen II**

Stand 1 januari	50.000	-
Dotatie	15.000	50.000
Onttrekking	-	-
Stand 31 december	65.000	50.000

**Totaal – verloop Voorzieningen**

<b><i>Stand 1 januari</i></b>	<b>250.642</b>	<b>185.616</b>
<b><i>Dotatie</i></b>	<b>6.068</b>	<b>113.262</b>
<b><i>Onttrekking</i></b>	<b>40.130</b>	<b>48.237</b>
<b><i>Stand 31 december</i></b>	<b>216.580</b>	<b>250.642</b>

**7. Kortlopende schulden**

Onder de kortlopende schulden bevinden zich, evenals op 31 december 2022, geen posten met een overeengekomen looptijd die langer is dan 1 jaar.

Schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde tenzij anders is bepaald.

<b><u>Waarborgsommen</u></b>	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
Ontvangen waarborgsommen	-	-
	-	-

<b><u>Overige belastingen</u></b>	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
Omzetbelasting, laatste periode	-	-
	-	-

<b><u>Nog te betalen bedragen</u></b>	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
Kosten banken	180	174
Kosten communicatie	184	220
Kosten brandstof	169	47
Evidensia – Afvalverwerking	-	459
Egelopvang Zoetermeer	2.355	1.921
Centrum DHV Gouda	-	135
Declaratie E Kranenburg	-	160
Gio Coffee – Koffie	-	776
Tegemoetkoming Thuisopvang	-	600
Bol.com – Cadeaukaarten	-	325
Stichting Dierenlot – Kerstactie	-	2.150
Vooruitontvangen bedragen	-	2.000
Overige nog te betalen kosten	6	528
	2.894	9.495

	31-12-2023	31-12-2022
<b>Overlopende passiva</b>	€	€
Asiel afstand – Konijnen	430	558
Asiel afstand – Kitten	-	132
Asiel afstand – Katten	1.016	512
Asiel afstand - Honden	-	173
	<hr/> 1.446	<hr/> 1.376

**4 TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2023****8. Opbrengsten**

De Totaal Opbrengsten zijn in 2023 ten opzichte van 2022 gedaald met 9,9%.

Hieronder worden de specifieke posten uit de winst-en-verliesrekening over 2023 nader toegelicht.

	2023	2022
	€	€
<b>9. Totaal opbrengsten</b>		
Herplaatst	29.528	32.185
Afstand	4.487	6.934
Pension (opvang)	1.744	892
Veterinaire bijdrage	170	151
Ambulancevervoer	5.064	5.562
Nazorg etc.	96	79
Artikelverkoop	1.806	1.200
Diversen	233	802
Rabatten en kortingen	-2.115	-2.301
	41.013	45.504
<b>10. Afschrijvingen</b>		
Afschrijving verbouwingskosten	538	392
Afschrijving inventaris	3.836	7.667
Afschrijving apparatuur	297	496
Afschrijving computers	411	642
Afschrijving vervoermiddelen	8.063	8.063
	13.145	17.260
<b>11. Huisvestingskosten</b>		
Huurkosten	134.244	127.125
Energieverbruik	12.440	7.816
Zakelijke lasten	2.102	2.086
Schoonmaakkosten	400	437
Afvalkosten	689	853
Overige kosten	3.007	204
	152.882	138.521

**12. Directe kosten**

Asiel schoonmaakkosten	4.360	3.978
Asiel verzorgingskosten	15.048	13.832
Asiel kosten honden	9.322	4.612
Asiel kosten katten	20.306	19.408
Asiel kosten kitten	12.401	14.152
Asiel kosten konijnen	6.608	6.699
Asiel kosten overige dieren	8.622	8.665
Consulten Dierenarts	16.248	16.132
Nazorg en Euthanasie Asiel	12.017	8.533
Retour Herplaatste Dieren	511	884
Overige directe kosten	2.593	1.768
	<hr/>	
	108.036	98.663

**13. Kantoorkosten**

Kantoorbenodigdheden	426	320
Porti en verzendkosten	614	405
Automatiseringskosten	1.333	2.043
Aanschaf klein inventaris	896	1.537
	<hr/>	
	3.269	4.305

**14. Autokosten**

Brandstofkosten	8.245	9.653
Onderhoudskosten	1.013	333
Verzekeringen	5.475	5.463
CJIB bekeuringen	193	8
Overige autokosten	429	301
	<hr/>	
	15.355	15.758

**15. Verkoopkosten**

Representatie	1.842	121
Website	24	135
Drukwerk PR	1.688	-
Advertentiekosten PR	872	-
Afboeking dubieuze debiteuren	626	284
Overige verkoopkosten	3.241	2.148
	<hr/>	
	8.293	2.688



**16. Verzekeringen**

Verzekeringen inventaris	1.390	681
Verzekeringen t.b.v. vrijwilligers	2.073	1.801
	<hr/>	<hr/>
	3.463	2.482

**17. Algemene kosten**

Accountantskosten	1.000	920
Overige advieskosten	-	151
Contributies en lidmaatschappen	120	345
Opleidingen Vrijwilligers	3.962	2.274
Lief en Leed Vrijwilligers	2.573	2.325
Kerst- en Nieuwjaarsvieringen	3.290	3.540
Kantinekosten Asiel	5.980	2.798
Huur Pin	684	684
Communicatiekosten	5.399	5.675
Overige algemene kosten	-1.602	-277
	<hr/>	<hr/>
	21.406	18.435

**18. Financiële baten en lasten***Rentebaten en soortgelijke opbrengsten*

Rentebaten	710	37
	<hr/>	<hr/>
	710	37

*Rentelasten en soortgelijke kosten*

Rente- en bankkosten	1.638	957
	<hr/>	<hr/>
	1.638	957

**19. Buitengewone baten**

Donaties en Giften	19.311	18.248
Schenkeningen	-	215.000
Sponsoring	1.105	12.735
Vrijval Mutaties Voorzieningen	25.061	28.919
Bijdragen Hulpverlening en Huur	201.846	188.582
Overige buitengewone baten	38.159	30.318
	<hr/>	<hr/>
	285.482	493.802

**20. Buitengewone lasten**

Dotatie Mutaties Voorzieningen	6.069	103.601
Overige buitengewone lasten	330	1.921
	<hr/>	
	6.399	105.522

## **BIJLAGEN**

## 1 GEGEVENS OMZET EN OMZETBELASTING 2023

### Door u verrichte binnenlandse leveringen/diensten:

<i>Leveringen/diensten</i>	€	Omzetbelasting €
Omzet met hoog tarief	241.382	50.688
Omzet met laag tarief	-	-
Omzet met nul tarief	19.026	-
Leveringen/diensten Bi EU	397	85
Verschuldigde omzetbelasting		<hr/> 50.773
Voorbelasting		62.466
Terug te vragen		<hr/> -11.693
<i>Afdrachten</i>		
Eerste kwartaal		-1.998
Tweede kwartaal		-687
Derde kwartaal		-6.636
Vierde kwartaal		-2.091
Suppletie jaar		-281
<b>Totaal te betalen/ontvangen</b>		<hr/> <b>-11.693</b>

**ACTUEEL 2023 en BEGROTING 2023 en 2024**

	<b>Actueel 2023</b>	<b>Begroting 2023</b>	<b>Begroting 2024</b>
	<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>
<b><u>Opbrengsten</u></b>			
Honden Afstand	843	1.200	1.200
Katten Afstand	1.901	3.500	3.500
Kitten Afstand	-	-	-
Konijnen Afstand	1.504	1.500	1.500
Honden Herplaatst	2.624	2.500	2.500
Katten Herplaatst	6.484	7.000	7.000
Kitten Herplaatst	15.496	20.000	20.000
Konijnen Herplaatst	4.917	4.500	4.500
Vogels Afstand/Herplaatst	247	250	250
Pension Honden	967	350	350
Pension Katten	773	350	350
Pension Konijnen	4	25	25
Veterinaire bijdragen	170	150	150
Hulpverlening en vervoer	5.064	6.000	6.000
Kadaveropvang	96	100	100
Doorberekende adm. kosten	52	50	50
Artikelverkoop	1.806	1.300	1.300
Verleende kortingen	-2.115	-2.500	-2.500
Overig	180	300	300
<b>Totale opbrengsten</b>	<b>41.013</b>	<b>46.575</b>	<b>46.575</b>
<b><u>Uitgaven</u></b>			
<b><u>Directe kosten</u></b>			
Verzorgingskosten	31.516	24.350	24.350
Overige opvang	12.231	13.350	13.350
Asiel honden en katten	22.218	15.600	15.600
Asiel kittens	8.767	7.500	7.500
Asiel konijnen	2.281	3.050	3.050
Medische kosten	33.345	32.250	32.250
Retour dieren	511	1.000	1.000
	<b>110.869</b>	<b>97.100</b>	<b>97.100</b>

Huisvestingskosten

Huurkosten	134.244	134.244	134.244
Energiekosten	12.439	9.000	9.000
Schoonmaakkosten	400	450	450
Zakelijke lasten	2.102	2.500	2.500
Afvalverwerking	689	850	850
Overige huisvestingskosten	3.007	250	250
	<hr/> 152.881	147.294	147.294

Kosten ambulances

Brandstofkosten	8.245	10.115	10.115
Onderhoud	1.013	1.350	1.350
Verzekeringen	5.475	5.500	5.500
Overige kosten	622	200	200
	<hr/> 15.355	17.165	17.165

Verzekeringen

Verzekering Vrijwilligers	2.073	1.750	1.750
Verzekering inventarissen	1.390	750	750
	<hr/> 3.463	2.500	2.500

Verkoopkosten

Markten	703	400	400
PR-activiteiten	3.955	500	500
Afboeking Dub Deb	626	750	750
Overige kosten	3.009	475	475
	<hr/> 8.293	2.125	2.125

Kantoorkosten

Kantoorbenodigdheden	426	125	125
Aanschaf klein inventaris	896	500	500
Porti en verzendkosten	614	250	250
Automatiseringskosten	1.050	1.000	1.000
Host MAX	283	250	250
	<hr/> 3.269	2.125	2.125

Algemene kosten

Opleidingskosten	3.962	4.000	4.000
Kosten Vrijwilligers	11.843	8.750	8.750
Accountantskosten	1.000	1.100	1.100
Overige advieskosten	-	-	-
Contributies	120	350	350
Communicatiekosten	6.083	6.450	6.450
Overige algemene kosten	-1.602	659	659
	<hr/> 21.046	21.309	21.309

Rapport d.d. 16 juli 2024

Afschrijvingen

Afschrijving verbouwing	538	392	392
Afschrijving apparatuur	297	297	297
Afschrijving inventaris	3.836	3.029	3.029
Afschrijving computers	411	411	411
Afschrijving ambulances	8.063	8.063	8.063
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	13.145	12.192	12.192

Dotaties Voorzieningen

Stortingen uit Resultaat	6.068	29.000	29.000
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	6.068	29.000	29.000

Financiële baten en lasten

Ontvangen rente	-710	-25	-25
Transactiekosten Mollie	195	125	125
Bankkosten	1.443	850	850
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	928	950	950

Buitengewone baten en lasten

Baten – voorgaande jaren	-12.823	-	-
Lasten – voorgaande jaren	330	-	-
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	-12.493	-	-

<b>Totale Kosten</b>	<b>322.824</b>	<b>331.760</b>	<b>331.760</b>
<b>Saldo te kort</b>	<b>-281.811</b>	<b>-285.185</b>	<b>-285.185</b>

Dekking

Vrijval Fonds Asiel	-	-	-
Vrijval Project Fonds	18.261	20.589	20.589
Vrijval Vervanging Reserves	6.800	6.800	6.800
Vrijwilligersvergoeding DOCR	-	5.000	5.000
Extra bijdragen St. DOCR	-	12.000	12.000
Donaties en Giften (Via Bank)	7.630	5.500	5.500
Schenken	-	-	-
Donaties en Giften (Overig)	34.395	13.200	13.200
Sponsoring	1.105	5.000	5.000
Overige activiteiten	-	12.500	12.500
Bijdrage Hulpverlening	67.602	67.602	67.602
Bijdrage Huisvesting	134.244	134.244	134.244
Subsidie Energiebelasting	1.586	1.250	1.250
Terug levering energie	1.034	1.500	1.500
<b>Totaal</b>	<b>275.131</b>	<b>285.185</b>	<b>285.185</b>

<b>Resultaat</b>	<b>-6.680</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
------------------	---------------	----------	----------

