JAARBERICHT 2016

Stichting Dierentehuis Den Helder en omstreken
te Den Helder

INHOUDSOPGAVE

		Pagina
ACCOUNTANTSVERSLAG		
1	Opdracht	2
2	Beoordelingsverklaring van de onafhankelijke accountant	2
3	Algemeen	4
4	Financiële positie	5
1	**BESTUURSVERSLAG OVER 2016**	7
JAARREKENING		
1	Balans per 31 december 2016	12
2	Staat van baten en lasten over 2016	14
3	Kasstroomoverzicht 2016	15
4	Toelichting op de balans en de staat van baten en lasten	16
5	Toelichting op de balans per 31 december 2016	18
6	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2016	22
7	Verdeling van de lasten naar bestemming	26

ACCOUNTANTSVERSLAG

OMNYACC In Control
Postbus 141
1780 AC Den Helder

Verkeerstorenweg 1
1786 PN Den Helder

T 0223 - 688600
F 0223 - 688629
E info@omnyaccincontrol.nl
I www.omnyacc.nl

OMNYACC
accountants en belastingadviseurs

Aan het bestuur van
Stichting Dierentehuis Den Helder en omstreken
Rijksweg 4
1785 PA Den Helder

Kenmerk	*Behandeld door*	*Datum*
MS/NR/EV/100952	N. Remmelink	28 maart 2017

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2016 met betrekking tot uw stichting.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2016 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 146.720 en de staat van baten en lasten sluitende met een resultaat van € 53.793, beoordeeld.

2 BEOORDELINGSVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2016 van Stichting Dierentehuis Den Helder en omstreken te Den Helder beoordeeld. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2016 en de winst-en-verliesrekening over 2016 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur van de stichting is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven, alsmede voor het opstellen van het jaarverslag, beide in overeenstemming met Richtlijn C-1 kleine organisaties-zonder-winststreven. Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een conclusie over de jaarrekening op basis van onze beoordeling. Wij hebben onze beoordeling verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse Standaard 2400, 'Opdrachten tot het beoordelen van financiële overzichten'. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze beoordeling zodanig plannen en uitvoeren dat wij in staat zijn te concluderen dat ons niet is gebleken dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat.

Een beoordeling in overeenstemming met de Nederlandse Standaard 2400 resulteert in een beperkte mate van zekerheid. De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het inwinnen van inlichtingen bij het management en overige functionarissen van de entiteit, het uitvoeren van cijferanalyses met betrekking tot de financiële gegevens alsmede het evalueren van de verkregen informatie.

De werkzaamheden uitgevoerd in het kader van een beoordelingsopdracht zijn aanzienlijk beperkter dan die uitgevoerd in het kader van een controleopdracht verricht in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden. Derhalve brengen wij geen controleoordeel tot uitdrukking.

Omnyacc In Control B.V. is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 37064470 en heeft daar algemene voorwaarden gedeponeerd. De algemene voorwaarden zijn van toepassing op alle aanbiedingen, offertes, overeenkomsten en overige rechtsverhoudingen. Op uw verzoek zenden wij u deze kosteloos toe. Omnyacc In Control B.V. is aangesloten bij Omnyacc, een samenwerkingsverband tussen juridisch en economisch onafhankelijke kantoren.

SRA

Conclusie

Op grond van onze beoordeling is ons niets gebleken op basis waarvan wij zouden moeten concluderen dat de jaarrekening geen getrouw beeld geeft van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Dierentehuis Den Helder en omstreken per 31 december 2016 en van het resultaat over 2016 in overeenstemming met Richtlijn C-1 kleine organisaties-zonder-winststreven.

Den Helder, 28 maart 2017

Omnyacc In Control B.V.
Was getekend
drs. M. Schintz-Privée RA

3 ALGEMEEN

3.1 Oprichting stichting

Bij notariële akte d.d. 8 november 1977 is opgericht Stichting Dierentehuis Den Helder en omstreken. De activiteiten worden met ingang van voornoemde datum / respectievelijk eerdere datum gedreven voor rekening en risico van Stichting Dierentehuis Den Helder en omstreken.

4 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	31-12-2016		31-12-2015	
	€	€	€	€
Beschikbaar op lange termijn:				
Stichtingsvermogen	114.616		60.823	
Voorzieningen	10.908		23.126	
Langlopende schulden	14.182		19.854	
		139.706		103.803
Waarvan vastgelegd op lange termijn:				
Materiële vaste activa		55.714		41.811
Werkkapitaal		83.992		61.992
Dit bedrag is als volgt aangewend:				
Vorderingen	1.248		2.015	
Liquide middelen	89.758		65.550	
		91.006		67.565
Af: Kortlopende schulden		7.014		5.573
Werkkapitaal		83.992		61.992

FINANCIEEL VERSLAG

BESTUURSVERSLAG OVER 2016

Algemeen

Het bestuur van Stichting Dierentehuis Den Helder en omstreken bestaat per 31 december 2016 uit de volgende personen:

A. Craane (voorzitter);
J.P. Schuurman (penningmeester);
G.M. Jansen (secretaris);
P. Verhoef (bestuurslid);
I. Commandeur (bestuurslid).

Activiteiten

Stichting Dierentehuis Den Helder en omstreken is statutair gevestigd te Den Helder. De activiteiten van Stichting Dierentehuis Den Helder en omstreken bestaan voornamelijk uit de uitoefening van een asiel en pension voor honden en katten.

De maatschappelijke betekenis van de activiteiten blijkt uit de financiële gegevens van de bijgaande jaarrekening.

De activiteiten van de stichting zijn voor een belangrijk deel afhankelijk van de inzet van vrijwilligers.

Bestuurlijke besluiten en voornemens

1. Algemeen
Voor u ligt het jaarbericht 2016. Opvallend zowel bij de zwerf- als de afstandskatten is het grote aantal dieren met blaasproblemen. Reden om urine controle als standaardhandeling toe te voegen en met gevolg dat het aantal katten met blaasdieet opmerkelijk groot is met bijkomende kosten. Dieren met dieetvoeding en medicatie blijven gemiddeld langer in het asiel. Gelukkig lukt het in de meeste gevallen om de dieren te plaatsen. Bij de honden zien we steeds vaker een internationaal aanbod, dieren die uit het buitenland zijn meegenomen en of geadopteerd maar om uiteenlopende redenen herplaatst moeten worden. Bewust zijn in het jaarverslag enkele voorbeelden uit de praktijk opgenomen. Werken met mens en dieren is en blijft veelzijdig. Het belang van het dier zonder het menselijk belang uit het oog te verliezen is prioriteit.

Het beeld van een lager aandeel van giften en donaties is niet rooskleuriger dan het jaar daarvoor. Het invullen van fondsenwerving met vrijwilligers blijft een lastig onderdeel. Voor 2017 is een positieve herstart gemaakt met een aantal geplande trainingen zoals fondsenwerving via Social Media en het succesvol acties en activiteiten bedenken.

Met de gemeente Hollands Kroon is een dienstverleningsmodel overeengekomen, zoals dit ook hoort. Immers het dierenasiel, maar ook de dierenambulance, verlenen een dienst die normaal door de gemeente ingekocht behoort te worden. Voor 2016 heeft de gemeente Hollands Kroon een inflatiecorrectie van 1,6% toegepast en de vergoeding voor 2016 daarmee verhoogd. Met de gemeente Den Helder is nu ook dienstverleningsovereenkomst van toepassing.

Naast de geplande onderhoudstaken vanuit het meerjaren onderhoudsplan zijn ook de hekwerken bij de buitenspeelvelden en een deel van de hondenkennels verhoogd. Dit naar aanleiding van de opvang van zogenaamde 'klimhonden', veelal herders en of staffordachtingen (powerbreeds), honden die meestal minder goed met soortgenoten overweg kunnen. Veiligheid staat hoog in het vaandel, veiligheid voor mens en dier. Dierentehuis 't Schuthok vangt in principe elk dier dat onze hulp nodig heeft op en doet wat in haar mogelijkheden ligt om voor elke hond, kat, konijn of knaagdier een goede plek te vinden. Voor de verwilderde katten is er het TNR programma, zie het jaarverslag. Voor 2017 is de uitdaging om voor minder voor de hand liggende huisdieren zoals hanen en kippen een goede opvang en doorstroommogelijkheid te vinden.

Dierentehuis 't Schuthok is vertegenwoordigd in DWO. In dit samenwerkingsverband worden gemeenschappelijke onderwerpen besproken. Met nadruk wil ik erop wijzen dat de verschillende organisaties zelfstandig zijn en ook zelfstandig blijven. DWO zal in overleg met de gemeenten en andere externe organisaties alleen de gezamenlijke belangen behartigen. Voor overige zaken zoals vergoedingen en vergoedingsmethodieken blijven de verschillende organisaties zelf de overlegpartner van de gemeenten en externe organisaties. In 2017 is een aantal nieuwe bestuursleden aangetreden en is de wens voor betere samenwerking en meer activiteiten uitgesproken. Er is duidelijk een hernieuwde energie en en blik gericht op de toekomst met elkaar.

Beoordelingsverklaring afgegeven

2. Baten

2.1 Vergoedingen gemeenten

Met de gemeente Hollands Kroon hebben wij sinds drie jaar een dienstverleningsovereenkomst waarbij een vaste vergoeding per inwoner is overeengekomen, ook met de gemeente Den Helder is per 1 januari 2017 een dergelijke overeenkomst gesloten. 2016 is dus het laatste jaar waarbij er sprake is van een subsidierelatie.

2.2 Fondsenwerving

Op basis van de drastische afname van donaties & giften in 2015, is in de begroting voor 2016 een minder ambitieus bedrag opgenomen. Gelukkig is de negatieve trend omgebogen, donaties blijven echter een onzekere bron van inkomsten. De fondsenwervingscommissie zoals deze in 2016 bestond is helaas opgehouden te bestaan, voor 2017 is er een nieuwe kandidaat gevonden die dit onderwerp opnieuw zal oppakken.

2.3 Opbrengst pension

Deze opbrengsten zitten al een aantal jaren op een stabiel niveau. Gedurende de vakanties is het pension volledig vol geboekt en daarbuiten zien wij de gebruikelijke bezetting, het onderbrengen van meer huisdieren in pension is derhalve niet realistisch. V.w.b. de tarieven van het pension geldt dat deze in lijn zijn met de tarieven in de regio, te hoge tarieven zou leiden tot meer zwerfdieren wat een onwenselijke situatie is.

2.4 Afstand / plaatsing

De trend die in 2014 ingezet is en in 2015 ook gold is in 2016 niet veranderd, het aantal huisdieren (katten in het bijzonder) dat bij ons binnenkomt is afgenomen. De inkomsten die hieraan gerelateerd zijn nemen daardoor ook af. Een zeer grote uitdaging hierbij is echter wel dat de medische staat van het dier bij binnenkomst veelal zeer slecht is, dit betekent dat het bedrag aan medische kosten per dier toeneemt. Ondanks dat het aantal dieren afneemt zien wij dan ook dat de medische kosten door de jaren heen min of meer gelijk blijven.

3. Lasten

3.1 Personeelskosten

De personeelskosten zijn in lijn met de verwachtingen (begroting). In 2015 is reeds gebleken tijdens de drukke vakantieperiode dat de vaste personele bezetting op een absoluut minimum niveau zit, in 2016 is dit opgevangen door de inzet van een extra tijdelijke arbeidskracht in deze periode. Voor 2017 is er voor een structurele oplossing gekozen door twee extra assistent dierverzorgers (totaal 1 FTE) aan te nemen, de begroting is derhalve v.w.b. personeelskosten verhoogd.

3.2 Onderhoud

V.w.b. het gebouw is onderhoud aan de gevels vooralsnog de laatste grote klus, hiervoor zijn middelen in reserves aanwezig en dit werk wordt in 2017 uitgevoerd. Grote vervangingen die in de komende jaren zullen plaatsvinden betreffen de wasmachine en wasdroger. De CV installatie is in 2016 vervangen. Het bestemmingsfonds voor de vervanging van de vloeren van ongeveer zesduizend euro (2013) is in 2016 gebruikt voor de vloeren van een aantal kattenverblijven.

3.3 Dierenartskosten

Zoals eerder al genoemd is de medische staat van het dier bij binnenkomst veelal slecht, hierdoor blijven de medische kosten hoog ondanks dat het aantal dieren afneemt. Daarnaast zien wij dat er zich situaties voordoen dat wij kosten maken waarbij de eigenaar niet in staat is deze kosten aan ons te vergoeden. Onze besluitvorming in deze situaties wordt bepaald door het welzijn van het dier en maatschappelijk verantwoordingsgevoel, helaas betekent dit wel dat een groot deel van de kosten niet gedekt zijn. Voor het eerst in 2016 zijn de medische kosten gerelateerd aan TNR vergoed door de Dierenbescherming, vanaf 1 januari 2017 zijn de afspraken rondom TNR vastgelegd in een overeenkomst met de Dierenbescherming.

3.4 Overig algemeen

In het algemeen geldt dat in 2016 de kosten op een aantal onderwerpen meevielen en de donaties hoger uitvielen dan begroot. De begroting voor 2017 is hiermee in lijn gebracht, waarmee voor donaties blijft gelden dat dit een onzekere post is die derhalve "voorzichtig" is ingevuld. Het vermogen van de stichting is op een redelijk niveau, het kan echter geen kwaad om wat "vet op de botten" te hebben als rekening wordt gehouden met potentiele financiële risico's en verplichtingen om het vastgoed en de inventarisatie op een acceptabel niveau te houden. Het blijft een continue taak van het bestuur om de ambities van de stichting hiermee in lijn te houden.

Den Helder, 28 maart 2017

Was getekend K.H. Cornielje-Goldewijk

Was getekend J.P. Schuurman

Beoordelingsverklaring afgegeven

JAARREKENING 2015

Balans per 31 december 2016
Staat van Baten en lasten 2016
Toelichting op de balans per 31 december 2016
Toelichting op de staat en baten over 2016

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2016
(na winstbestemming)

		31 december 2016		31 december 2015	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vaste activa					
Materiële vaste activa	(1)				
Bedrijfsgebouwen en terreinen		53.444		39.034	
Inventaris		2.270		2.777	
			55.714		41.811
Vlottende activa					
Vorderingen	(2)	1.248		2.015	
Liquide middelen	(3)	89.758		65.550	
			91.006		67.565
			146.720		109.376

		31 december 2016		31 december 2015	
		€	€	€	€
PASSIVA					
Stichtingsvermogen	(4)		114.616		60.823
Voorzieningen	(5)				
Overige voorzieningen			10.908		23.126
Langlopende schulden	(6)				
Hypothecaire lening o/g			14.182		19.854
Kortlopende schulden	(7)				
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		-		345	
Overlopende passiva		7.014		5.228	
			7.014		5.573
			146.720		109.376

Beoordelingsverklaring afgegeven

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2016

		Realisatie 2016	Realisatie 2015
		€	€
Baten		222.722	214.567
Lasten			
Beheer en administratie			
Personeelslasten	(11)	104.097	104.174
Afschrijvingen	(12)	7.799	12.690
Huisvestingslasten	(13)	12.298	26.176
Asielkosten	(14)	25.818	34.777
Kantoorlasten	(15)	10.477	11.564
Autolasten	(16)	1.182	512
Verkooplasten	(17)	203	664
Algemene lasten	(18)	5.843	10.249
Financiële baten en lasten	(19)	1.212	948
		168.929	201.754
Saldo		53.793	12.813
Resultaatbestemming			
Overige reserves		62.749	12.813
Bestemmingsfonds		-8.956	-
		53.793	12.813

3 KASSTROOMOVERZICHT 2016

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2016		2015	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Resultaat	55.005		13.761	
Aanpassingen voor:				
Afschrijvingen	7.799		12.373	
Mutatie voorzieningen	-12.218		-6.253	
Veranderingen in het werkkapitaal:				
Mutatie vorderingen	767		3.557	
Mutatie kortlopende schulden (exclusief schulden aan kredietinstellingen)	1.441		-33.402	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		52.794		-9.964
Rentelasten		-1.212		-948
Kasstroom uit operationele activiteiten		51.582		-10.912
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investeringen in materiële vaste activa	-22.963		-28.228	
Desinvesteringen materiële vaste activa	1.261		4.085	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		-21.702		-24.143
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Overige mutaties vaste activa	-		317	
Mutatie bestemmingsfonds	-		-261	
Aflossing schulden aan kredietinstellingen	-5.672		-5.673	
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		-5.672		-5.617
		24.208		-40.672

Samenstelling geldmiddelen

	2016		2015	
	€	€	€	€
Geldmiddelen per 1 januari		65.550		106.222
Mutatie liquide middelen		24.208		-40.672
Geldmiddelen per 31 december		89.758		65.550

Beoordelingsverklaring afgegeven

4 TOELICHTING OP DE BALANS EN DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van richtlijn C-1 Kleine Organisaties-zonder-winststreven. De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde.
Baten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Lasten worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn. De begroting dient niet als sturingsmiddel en is derhalve niet in de jaarrekening opgenomen.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde of vervaardigingslasten verminderd met afschrijvingen bepaald op basis van de geschatte levensduur rekening houdend met een eventuele restwaarde. De afschrijvingen bedragen een vast percentage van de aanschaffingswaarde of vervaardigingslasten.

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.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien middelen niet ter vrije beschikking staan, dan wordt hiermee bij de waardering rekening gehouden.

Voorzieningen

Een voorziening wordt gevormd voor verplichtingen waarvan het waarschijnlijk is dat zij zullen moeten worden afgewikkeld en waarvan de omvang redelijkerwijs is te schatten. De omvang van de voorziening wordt bepaald door de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de desbetreffende verplichtingen en verliezen per balansdatum af te wikkelen. Voorzieningen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Overige voorzieningen

Groot onderhoud gebouwen

De voorziening ter gelijkmatige verdeling van lasten voor groot onderhoud van gebouwen wordt bepaald op basis van de te verwachten kosten over een reeks jaren. De voorziening wordt lineair opgebouwd. Het uitgevoerde onderhoud wordt ten laste van deze voorziening gebracht.

De voorzieningen hebben een overwegend langlopend karakter.

Beoordelingsverklaring afgegeven

Langlopende schulden

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de langlopende schulden worden in de waardering bij eerste verwerking opgenomen. Langlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten.
Het verschil tussen de bepaalde boekwaarde en de uiteindelijke aflossingswaarde wordt op basis van de effectieve rente gedurende de geschatte looptijd van de langlopende schulden in de winst-en-verliesrekening als interestlast verwerkt.

Grondslagen voor resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en verrichte diensten enerzijds, en anderzijds de lasten en andere lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

Baten

De besteding van baten waarvoor een bijzondere bestemming is aangewezen worden afzonderlijk vermeld.

Exploitatiesubsidies

Exploitatiesubsidies worden ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht in het jaar ten laste waarvan de gesubsidieerde uitgaven komen/waarin de opbrengsten zijn gederfd/waarin het exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De subsidieafrekening zal plaatsvinden na het verstrekken van het jaarbericht. De subsidies hebben een structureel karakter.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschaffingswaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Financiële baten en lasten

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen.

5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2016

Activa

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Bedrijfs-gebouwen en terreinen	Inventaris	Totaal
	€	€	€
Boekwaarde per 1 januari 2016	39.034	2.777	41.811
Investeringen	20.703	2.260	22.963
Ontvangen donatie investering	-697	-564	-1.261
Afschrijvingen	-5.596	-2.203	-7.799
Boekwaarde per 31 december 2016	53.444	2.270	55.714
Aanschaffingswaarde	474.672	13.152	487.824
Cumulatieve afschrijvingen	-421.228	-10.882	-432.110
Boekwaarde per 31 december 2016	53.444	2.270	55.714

Afschrijvingspercentages

	%
Bedrijfsgebouwen en terreinen	0, 10
Inventaris	20, 33,33

VLOTTENDE ACTIVA

2. Vorderingen

	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
Overige vorderingen		
Vooruitbetaalde kosten	904	1.324

Beoordelingsverklaring afgegeven

	31-12-2016	31-12-2015
	€	€

3. Liquide middelen

ING Bank N.V.	10.590	10.648
ING Bank N.V., Vermogen Spaarrekening	75.982	50.845
Kas	3.186	4.057
	89.758	65.550

Passiva

4. Stichtingsvermogen

Overige reserves	104.613	41.864
Bestemmingsfonds	10.003	18.959
	114.616	60.823

	2016	2015
	€	€

Overige reserves

Stand per 1 januari	41.864	29.051
Resultaatbestemming boekjaar	62.749	12.813
Stand per 31 december	104.613	41.864

	31-12-2016	31-12-2015
	€	€

Bestemmingsfonds

Bestemmingsfonds groot onderhoud	538	6.254
Bestemmingsfonds energiebesparende investeringen	9.465	12.705
	10.003	18.959

Bestemmingsfonds groot onderhoud

Stand per 1 januari	6.254	6.254
Resultaatbestemming	-5.716	-
Stand per 31 december	538	6.254

Dit betreffen ontvangen donaties ten behoeve van het groot onderhoud. In 2016 is een groot deel van het bestemmingsfonds aangewend voor de vervanging van vloeren.

	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
Bestemmingsfonds energiebesparende investeringen		
Stand per 1 januari	12.705	12.966
Besteding	-	-261
Resultaatbestemming	-3.240	-
Stand per 31 december	9.465	12.705

Dit betreffen ontvangen donaties ten behoeve van het plegen van energiebesparende investeringen. In 2016 is er onder meer een energiebesparende CV ketel op het bestemmingsfonds in mindering gebracht.

5. Voorzieningen

Overige voorzieningen

	2016	2015
	€	€
Groot onderhoud gebouwen		
Stand per 1 januari	23.126	29.379
Onttrekking	-12.218	-6.253
Stand per 31 december	10.908	23.126

De voorziening voor groot onderhoud wordt gevormd ter dekking van de te maken geschatte kosten voor het onderhoud van het pand aan de Rijksweg 4.

6. Langlopende schulden

Hypothecaire lening o/g

Hypothecaire lening o/g ING Bank N.V.		
Stand per 1 januari	19.854	25.527
Aflossing	-5.672	-5.673
Stand per 31 december	14.182	19.854

De rente is variabel. Jaarlijks wordt er € 5.672 op de lening afgelost. De schuld langer dan vijf jaar is nihil.

Zekerheden

Als zekerheid voor de kredietfaciliteit is een borgstelling afgegeven ten bedrage van € 113.445 door de Gemeente Den Helder.

7. Kortlopende schulden

Beoordelingsverklaring afgegeven

	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Pensioenen	-	345
Overlopende passiva		
Vakantiegeld	3.767	3.331
Overige kosten	3.247	1.897
	7.014	5.228

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Meerjarige financiële verplichtingen

Erfpacht

De jaarlijkse erfpacht canon bedraagt € 2.660.

6 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2016

	Realisatie 2016	Realisatie 2015
	€	€
8. Baten		
Plaatsing dieren	15.921	18.190
Afstandsgelden	5.295	5.491
Asielbijdragen	2.297	1.460
Dierenpension	41.299	42.630
Dierenpension dagopvang	628	546
	65.440	68.317
9. Baten uit fondsverwerving		
Donaties en giften	40.543	30.619
10. Subsidiebaten		
Gemeente Den Helder	80.857	80.255
Gemeente Hollands Kroon	31.382	30.876
Gemeente Texel	4.500	4.500
	116.739	115.631
11. Personeelslasten		
Lonen en salarissen	76.761	70.689
Sociale lasten	16.072	19.154
Pensioenlasten	2.562	3.226
Overige personeelslasten	8.702	11.105
	104.097	104.174
Lonen en salarissen		
Brutolonen	76.871	79.270
Ontvangen ziekengelduitkeringen	-110	-8.581
	76.761	70.689
Sociale lasten		
Premies sociale verzekeringswetten	13.812	13.587
Ziekteverzuimverzekering	3.279	5.567
	17.091	19.154
Teruggaaf arbeidsgehandicaptenkorting voorgaande jaren	-1.019	-
	16.072	19.154
Pensioenlasten		
Pensioenlasten	2.562	3.226

Beoordelingsverklaring afgegeven

	Realisatie 2016	Realisatie 2015
	€	€
Overige personeelslasten		
Reiskosten	3.409	2.275
Kosten Arbodienst	404	1.825
Belastingvrije uitkeringen	528	-
Vrijwilligerskosten	2.590	2.633
Studiekosten	1.072	3.453
Kantinekosten	500	875
Overige personeelskosten	199	44
	8.702	11.105

Personeelsleden

Bij de vennootschap waren in 2016 gemiddeld 4 personeelsleden werkzaam (2015: 4).

12. Afschrijvingen

Materiële vaste activa	7.799	12.373
Boekbaten / lasten	-	317
	7.799	12.690
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Bedrijfsgebouwen en terreinen	5.596	10.282
Inventaris	2.203	1.966
Vervoermiddelen	-	125
	7.799	12.373
Boekbaten / lasten	-	317
	7.799	12.690

Overige bedrijfslasten

13. Huisvestingslasten

Energiekosten	9.120	12.116
Onderhoud gebouwen	5.081	10.266
Grondlasten	1.523	1.436
Opstal- en glasverzekering	1.302	1.237
Schoonmaaklasten container	16	22
Bewakingslasten	197	197
Erfpacht	2.660	2.660
Huur vuilcontainer	4.617	4.495
Dotatie voorziening groot onderhoud	-12.218	-6.253
	12.298	26.176

	Realisatie 2016	Realisatie 2015
	€	€
14. Asielkosten		
Dierenambulance	-667	-175
Dierenartskosten	26.345	25.777
Sterilisaties	195	1.110
Voeding	5.928	4.606
Registratiekosten	1.385	1.846
Desinfectie/Reiniging	1.267	1.874
Kattenbakvulling	1.706	2.739
Donatie voedingskosten	-3.500	-3.000
Vergoeding dierenartskosten	-6.841	-
	25.818	34.777
15. Kantoorlasten		
Kantoorbehoeften	2.013	1.597
Onderhoud en kleine aanschaffingen inventaris	2.299	2.572
Verzekering inventaris	509	509
Automatiserings- en internetkosten	1.374	2.232
Telefoon	877	996
Porti	279	423
Contributies en abonnementen	575	1.064
Verzekering	2.279	2.171
Huur machines	272	-
	10.477	11.564
16. Autolasten		
Brandstoffen	342	42
Onderhoud	255	42
Verzekering	285	184
Motorrijtuigenbelasting	-	244
Overige autolasten	300	-
	1.182	512
17. Verkooplasten		
Reclame- en advertentiekosten	33	175
Weggevers	-	100
Opendag	170	389
	203	664
18. Algemene lasten		
Accountantslasten	3.762	4.166
Administratielasten	3.158	3.359
Juridische lasten	-	2.712
Overige algemene lasten	-	12
	6.920	10.249
Uitkering schadeverzekering	-1.077	-
	5.843	10.249

Beoordelingsverklaring afgegeven

19. Financiële baten en lasten

	Realisatie 2016	Realisatie 2015
	€	€
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	137	530
Rentelasten en soortgelijke lasten	-1.349	-1.478
	-1.212	-948

Rentebaten en soortgelijke opbrengsten

Rente spaarrekening	137	530

Rentelasten en soortgelijke lasten

Rente bank	-676	-584
Rente hypothecaire lening o/g	-673	-894
	-1.349	-1.478

Den Helder, 28 maart 2017

Was getekend K.H. Cornielje-Goldewijk

Was getekend J.P. Schuurman

Beoordelingsverklaring afgegeven