



**ANBI gegevens**

**Beleidsplan**

**Verslag uitgevoerde activiteiten 2018**

**Financieel verslag 2018**

## ANBI GEGEVENS:

Naam stichting:	Stichting Dierenasiel Noord-West Overijssel
RSIN/fiscaalnummer:	009331001
Naam stichting:	Stichting Dierenasiel de Kluif
RSIN/fiscaalnummer:	851325804
Contactgegevens stichtingen	Steenwijkerweg 258 8335 LJ Witte Paarden 0521-512015
Doelstelling stichtingen	Exploitatie dierenasiel; opvang van zwerfhonden en katten in de regio Steenwijkerland en Zwartewaterland Behoud van de bestemming van het pand: dierenasiel en -pension
Bestuursamenstelling en namen: (vanaf 1-7-2018)	Voorzitter: Peter Both Penningmeester: Leonie Both-Vos Secretaris: Kim Eulen-Toepoel Algemeen bestuurslid: Johan Koldenhof Algemeen bestuurslid: Dick Koper
Belongingsbeleid bestuur:	Aan de bestuursleden worden geen salarissen toegekend, hooguit ontvangen de bestuursleden een onkostenvergoeding van maximaal € 1.500 per jaar. Over 2018 is er € 1.500 of € 750 toegekend per bestuurslid, echter dit is door alle bestuursleden weer teruggeschonken aan de stichting.

## BELEIDSPLAN

Stichting Dierenasiel Noord-West Overijssel heeft de volgende peilers gedefinieerd in haar beleidsplan:

1. continuïteit exploitatie dierenasiel op nieuwe locatie;
2. professionel opvang van zwerfdieren in regio Zwartewaterland en Steenwijkerland.

### ***Continuïteit exploitatie dierenasiel op nieuwe locatie***

Vanaf januari 2015 is het asiel gehuisvest op de Steenwijkerweg 258, 8335 LJ Witte Paarden.

### ***Professional opvang van zwerfdieren in regio Zwartewaterland en Steenwijkerland.***

Door te werken met professioneel geschoold personeel en op de hoogte te blijven van de laatste ontwikkelingen zal dit geborgd blijven. Daarnaast een goede verstandhouding met gemeente, Dierenbescherming en overige dierenwelzijnsorganisaties. Een nieuwe locatie met betere faciliteiten zal hier ook een stevige aan bijdragen.

## VERSLAG UITGEVOERDE ACTIVITEITEN 2018

Aantallen binnen gekomen	Zwerfdier	Afstand	Terug gebracht	Totaal			
	Honden	10	26	1	37		
Katten	168	41	15	224			
	<u>178</u>	<u>67</u>	<u>16</u>	<u>261</u>			

  

Aantallen uit gegaan	Geplaatst	Overleden	Euthanasie	Retour eigenaar	Anders	Totaal
	Honden	30	0	1	8	0
Katten	187	7	8	28	9	239
	<u>217</u>	<u>7</u>	<u>9</u>	<u>36</u>	<u>9</u>	<u>278</u>

## Financieel verslag Stichting Dierenasiel de Kluif

		2018	
	Ref.	€	€
<b>NETTO OMZET</b>			
Opbrengsten asiel	10.	60.467	
Opbrengsten pension	11.	93.957	
Overige opbrengsten	12.	<u>52.311</u>	
			206.735
<b>KOSTEN</b>			
Afschrijvingskosten	13.	2.535	
Lonen en salarissen	14.	58.535	
Overige personeelskosten	15.	10.237	
Huisvestingskosten	16.	79.460	
Kosten dieren	17.	30.761	
Autokosten	18.	1.206	
Kantoorkosten	19.	2.837	
Verkoopkosten	20.	179	
Algemene kosten	21.	<u>4.467</u>	
			190.217
<b>RENTELASTEN</b>	22.		1.610
<b>RESULTAAT</b>			<u><u>14.908</u></u>

# **Toelichting op de balans en winst-en-verliesrekening**

## **1. Algemene toelichting**

### **1.1. Activiteiten**

De activiteiten van Stichting Dierenasiel de Kluiif, handelend onder de naam "dierentehuis De Kluiif" bestaan voornamelijk uit de uitoefening van een dierenasiel met een dierenpension. In het dierenasiel en dierenpension worden voornamelijk hoofdzakelijk honden en katten opgevangen.

### **1.2. Vestigingsadres**

Steenwijkerweg 258, 8335 LJ Witte Paarden.

### **1.3. Schattingen**

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat het bestuur van de stichting zich over verschillende zaken een oordeel vormt, en dat het bestuur schattingen maakt die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in art. 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de betreffende jaarrekeningposten.

## **2. Grondslagen voor waardering van activa en passiva**

### **2.1. Algemeen**

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW. De jaarrekening is opgesteld in euro's. De waarderingsgrondslagen zijn gebaseerd op de historische kosten en kostprijzen.

Activa en passiva (met uitzondering van het eigen vermogen) worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

### **2.2. Vergelijking met voorgaand jaar**

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar.

### **2.3. Materiële vaste activa**

Materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs vermeerderd met de kosten om het actief op zijn plaats en in staat van gebruik te krijgen, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de geschatte toekomstige gebruiksduur, rekening houdend met een eventuele restwaarde. Op terreinen wordt niet afgeschreven. Met op balansdatum verwachte bijzondere waardeverminderingen wordt rekening gehouden. Voor de vaststelling of voor een materieel vast actief sprake is van een bijzondere waardevermindering wordt verwezen naar paragraaf 2.4. Voor de toekomstige kosten van groot onderhoud is geen voorziening gevormd, deze kosten worden genomen in het jaar dat zij zich voordoen.

### **2.4. Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa**

De vennootschap beoordeelt op iedere balansdatum of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld. Indien het niet mogelijk is de realiseerbare waarde voor het individuele actief te bepalen, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroomgenererende eenheid waartoe het actief behoort. Van een bijzondere waardevermindering is sprake als de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde; de realiseerbare waarde is de hoogste van de opbrengstwaarde en de bedrijfswaarde.

### **2.5. Vorderingen**

Vorderingen worden gewaardeerd op de nominale waarde onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen voor oninbaarheid.

### **2.6. Liquide middelen**

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en direct opeisbare deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden.

### **3. Grondslagen voor bepaling van het resultaat**

#### **3.1. Algemeen**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De resultaten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd; verliezen reeds zodra zij voorzienbaar zijn.

#### **3.2. Opbrengstverantwoording**

##### **3.2.1. Verkoop van goederen**

Opbrengsten uit de verkoop van goederen worden verwerkt zodra alle belangrijke rechten en risico's met betrekking tot de eigendom van de goederen zijn overgedragen aan de koper.

#### **3.3. Netto-omzet**

Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van goederen en diensten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.

Overige bedrijfsopbrengsten bestaan uit huuropbrengsten, giften legaten en sponsoring.

#### **3.4. Personeelsbeloningen**

##### **3.4. Periodiek betaalbare beloningen**

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst-en-verliesrekening voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers.

#### **3.5. Afschrijvingen op materiële vaste activa**

De afschrijving op materiële vaste activa wordt berekend op basis van de verkrijgingsprijs. Afschrijvingen vinden plaats volgens de lineaire methode op basis van de geschatte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

## TOELICHTING OP DE WINST EN VERLIESREKENING

	<b>2018</b>
<b>10. Opbrengsten asiel</b>	<u>€</u>
Vergoedingen gemeenten en DB	42.434
Vergoedingen afstandsdieren	4.025
Vergoedingen plaatsing	14.008
	<u>60.467</u>
<b>11. Opbrengst pensioen</b>	
Pensioenopbrengsten	93.957
	<u>93.957</u>
<b>12. Overige opbrengsten</b>	
Giften	45.822
Opbrengsten trimsalon	926
Opbrengst voer en diversen	5.563
	<u>52.311</u>
<b>13. AFSCHRIJVINGEN</b>	
Inventaris en vervoermiddelen	2.535
	<u>2.535</u>
<b>14.1 Lonen en salarissen</b>	
Brutolonen	50.438
Premie Zvw	3.196
Mutatie vakantietoeslag	-
Inhuur zzp-er	2.850
	<u>56.484</u>
<b>14.2 Sociale lasten</b>	
Sociale lasten	2.051
	<u>2.051</u>
<b>15. Overige personeelskosten</b>	
Reiskostenvergoedingen	4.265
Kantinekosten en kosten etentjes	1.687
Overige personeelskosten (incl. arbokosten)	1.820
Vrijwilligersvergoedingen	2.465
	<u>10.237</u>

**16. HUISVESTINGSKOSTEN****2018**

€

Betaalde huur	60.460
Gas, water en elektra	10.051
Belastingen en zakelijke lasten	410
Schoonmaakkosten	2.394
Onderhoud	6.145
	<u>79.460</u>

**17. Kosten dieren**

Voer	10.667
Dierenarts	18.984
Registratiekosten	893
Kleine aanschaffingen dieren/inkopen trimsalon	217
	<u>30.761</u>

**18. Autokosten**

Brandstoffen	25
Onderhoud	392
MRB	324
Verzekering	465
	<u>1.206</u>

**19. Kantoorkosten**

Kantoorkosten	848
Telefoon, fax en internet	890
Porti	-
Contributies en abonnementen	1.099
Bestuurskosten	-
	<u>2.837</u>

**20. Verkoopkosten**

Reclame en advertenties	30
Kosten tbv opening	-
Representatiekosten	149
	<u>179</u>

**21. Algemene kosten**

Verzekeringen	3.582
Accountantskosten	-
Boetes en rente fiscus	-
Diverse kosten	885
	<u>4.467</u>

**22. Rentelasten**

Rente en kosten bank	842
Rente en kosten rekening courant	768
	<u>1.610</u>

## **Overige gegevens**

### ***Accountantscontrole***

Er is geen opdracht verstrekt aan een accountant tot controle van de jaarrekening, aangezien de vennootschap op grond van artikel 2:396, lid 7 BW is vrijgesteld van deze verplichting. Daarom ontbreekt een controleverklaring.

### ***Statutaire regeling inzake de winstbestemming***

In de statuten is bepaald dat het bestuur van de stichting bepaalt welk gedeelte van het resultaat wordt gereserveerd.

### ***Voorstel resultaatbestemming***

Vastgesteld is dat het resultaat volledig wordt toegevoegd aan de overige reserves.



## Financieel verslag Stichting Dierenasiel Noord West Overijssel

		<u>2018</u>	
	Ref.	€	€
<b>NETTO OMZET</b>			
Overige opbrengsten	9.	<u>65.579</u>	65.579
<b>KOSTEN</b>			
Afschrijvingskosten	10.	11.979	
Huisvestingskosten	11.	3.529	
Algemene kosten	12.	<u>40.310</u>	55.818
<b>RENTELASTEN</b>	13.		3.893
<b>RESULTAAT</b>			<u><u>5.868</u></u>

## **1. Algemene toelichting**

### **1.1. Activiteiten**

De activiteiten van Stichting Dierenasyl Noord-West Overijssel, handeled onder de naam "dierentehuis De Kluiif" bestaan voornamelijk uit de uitoefening van een dierenasiel met een dierenpension. In het dierenasiel en dierenpension worden voornamelijk hoofdzakelijk honden en katten opgevangen.

### **1.2. Vestigingsadres**

Steenwijkerweg 258, 8335 LJ Witte Paarden.

### **1.3. Schattingen**

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat het bestuur van de stichting zich over verschillende zaken een oordeel vormt, en dat het bestuur schattingen maakt die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in art. 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de betreffende jaarrekeningposten.

## **2. Grondslagen voor waardering van activa en passiva**

### **2.1. Algemeen**

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW. De jaarrekening is opgesteld in euro's. De waarderingsgrondslagen zijn gebaseerd op de historische kosten en kostprijzen.

Activa en passiva (met uitzondering van het eigen vermogen) worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

### **2.2. Vergelijking met voorgaand jaar**

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar.

### **2.3. Materiële vaste activa**

Materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs vermeerderd met de kosten om het actief op zijn plaats en in staat van gebruik te krijgen, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de geschatte toekomstige gebruiksduur, rekening houdend met een eventuele restwaarde. Op terreinen wordt niet afgeschreven. Met op balansdatum verwachte bijzondere waardeverminderingen wordt rekening gehouden. Voor de vaststelling of voor een materieel vast actief sprake is van een bijzondere waardevermindering wordt verwezen naar paragraaf 2.4. Voor de toekomstige kosten van groot onderhoud is geen voorziening gevormd, deze kosten worden genomen in het jaar dat zij zich voordoen.

### **2.4. Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa**

De vennootschap beoordeelt op iedere balansdatum of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld. Indien het niet mogelijk is de realiseerbare waarde voor het individuele actief te bepalen, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroomgenererende eenheid waartoe het actief behoort. Van een bijzondere waardevermindering is sprake als de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde; de realiseerbare waarde is de hoogste van de opbrengstwaarde en de bedrijfswaarde.

### **2.5. Vorderingen**

Vorderingen worden gewaardeerd op de nominale waarde onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen voor oninbaarheid.

### **2.6. Liquide middelen**

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en direct opeisbare deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden.

### **3. Grondslagen voor bepaling van het resultaat**

#### **3.1. Algemeen**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De resultaten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd; verliezen reeds zodra zij voorzienbaar zijn.

#### **3.2. Opbrengstverantwoording**

##### **3.2.1. Verkoop van goederen**

Opbrengsten uit de verkoop van goederen worden verwerkt zodra alle belangrijke rechten en risico's met betrekking tot de eigendom van de goederen zijn overgedragen aan de koper.

#### **3.3. Netto-omzet**

Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van goederen en diensten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.

Overige bedrijfsopbrengsten bestaan uit huuropbrengsten, giften legaten en sponsoring.

#### **3.4. Personeelsbeloningen**

##### **3.4. Periodiek betaalbare beloningen**

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst-en-verliesrekening voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers.

#### **3.5. Afschrijvingen op materiële vaste activa**

De afschrijving op materiële vaste activa wordt berekend op basis van de verkrijgingsprijs. Afschrijvingen vinden plaats volgens de lineaire methode op basis van de geschatte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

## TOELICHTING OP DE WINST EN VERLIESREKENING

	<u>2018</u>
	€
<b>9. Overige opbrengsten</b>	
Opbrengst zendmast	4.277
Giften	842
Ontvangen huur	60.460
	<u>65.579</u>
<b>10. AFSCHRIJVINGEN</b>	
Gebouwen	11.979
Af: boekwinst verkoop pand	-
	<u>11.979</u>
<b>11. HUISVESTINGSKOSTEN</b>	
Gas, water en elektra	-
Belastingen en zakelijke lasten	2.064
Verzekering pand	1.465
Bouwbegeleiding	-
	<u>3.529</u>
<b>12. Algemene kosten</b>	
Betaalde giften	40.000
Diverse kosten	310
	<u>40.310</u>
<b>13. Rentelasten</b>	
Bankrente- en kosten	124
Ontvangen rente rekening-courant	768-
Betaalde rente lening	4.537
	<u>3.893</u>

## **Overige gegevens**

### ***Accountantscontrole***

Er is geen opdracht verstrekt aan een accountant tot controle van de jaarrekening, aangezien de vennootschap op grond van artikel 2:396, lid 7 BW is vrijgesteld van deze verplichting. Daarom ontbreekt een controleverklaring.

### ***Statutaire regeling inzake de winstbestemming***

In de statuten is bepaald dat het bestuur van de stichting bepaalt welk gedeelte van het resultaat wordt gereserveerd.

### ***Voorstel resultaatbestemming***

Vastgesteld is dat het resultaat volledig wordt toegevoegd aan de overige reserves.