



**Jaarverslag 2018**

# Stichting Dierenambulance Gooi en Vechtstreek

Hilversum, 10 april 2019

## Voorwoord

Het afgelopen jaar is een bewogen jaar geweest. Een lange hete zomer, waardoor een grote inzet van onze vrijwilligers werd gevraagd onder haast tropische omstandigheden en waarin we ons soms in bochten hebben moeten wringen om de telefooncentrale en de ambulances te bemensen.

Er waren wisselingen in het bestuur. We hebben afscheid genomen van onze voorzitter Loes Diemel en secretaris Rob Koens, die respectievelijk 12 en 26 jaar grote inzet en bijdrage hebben geleverd aan onze Dierenambulance. Hiervoor zijn wij hen beiden veel dank verschuldigd. Op het personele vlak hebben we afscheid genomen van onze twee coördinatoren te weten Pauline Laapers en Sandra Cos. In de persoon van Justine van Melsen hebben we in ieder geval één vacature van coördinator weten te vervullen.

In 2018 zijn er grote stappen gezet richting een nieuwe koers van de Dierenambulance. Kernwoorden waaraan inhoud wordt gegeven zijn: transparantie en eerlijkheid, betrokkenheid en professionaliteit. Iedereen binnen de organisatie van de Dierenambulance heeft zich gecommitteerd aan de stelling: "Het belang van de Dierenambulance staat altijd voorop".

Sandra Verbeek  
Voorzitter

## Inhoudsopgave

<b>VOORWOORD .....</b>	<b>2</b>
<b>BESTUURLIJK JAARVERSLAG 2018 .....</b>	<b>4</b>
OVER DE DIERENAMBULANCE.....	4
ONS WERK IN 2018 .....	5
VANGACTIES .....	5
KWALITEITSBELEID .....	5
AUTOMATISERING: TELEFONIE .....	6
AUTOMATISERING: RITTENADMINISTRATIE .....	6
WAGENPARK .....	6
MEDEWERKERS .....	6
BETAALDE KRACHTEN.....	6
VRIJWILLIGERSBELEID .....	6
BIJEENKOMSTEN .....	7
OPLEIDING .....	7
BESTUUR .....	7
FONDSENWERVING, COMMUNICATIE EN SAMENWERKING .....	8
<i>Fondsenwerving</i> .....	8
<i>Communicatie</i> .....	9
<i>Samenwerking</i> .....	10
<b>JAARREKENING .....</b>	<b>11</b>
BALANS PER 31 DECEMBER 2018 .....	11
RESULTATENREKENING 2018 .....	13
GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING .....	14
TOELICHTING OP DE BALANS.....	16
NIET IN DE BALANS OPGENOMEN VERPLICHTINGEN .....	20
TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING .....	21

## Bestuurlijk jaarverslag 2018

### Over de Dierenambulance

De Stichting Dierenambulance Gooi en Vechtstreek is een onafhankelijke stichting zonder winstoogmerk. De Stichting is al sinds 1975 actief. In 1986 werd het een officiële stichting onder de naam Stichting Dierenambulance Hilversum en Omstreken.

De Stichting stelt zich tot doel:

- Het vervoeren van zieke en gewonde dieren, evenals zwerfdieren;
- Het vervoeren van dieren naar een dierenarts voor behandeling of operatie;
- Het vervoeren van overleden dieren naar crematoria of begraafplaatsen.

Daarnaast voert de Stichting de volgende werkzaamheden uit:

- Telefonische registratie van vermiste en gevonden huisdieren, onder meer in samenwerking met Amivedi;
- Het treffen van voorzieningen ten behoeve van vogels en andere in het wild levende dieren, op verzoek van en/of in samenwerking met gemeenten en dierenwelzijnsorganisaties;
- Het vervoeren van huisdieren, in opdracht van particulieren, naar dierenarts, dierenpension, dierenasiel, crematoria en begraafplaatsen.

We werken met vrijwilligers die dit werk met veel inzet doen, 24 uur per dag, 7 dagen per week. De Stichting beschikt over drie volledig ingerichte ambulances. 's-Nachts (tussen 23:00 en 08:00 uur) is de ambulance alleen beschikbaar voor spoedgevallen.

Het werkgebied van de Dierenambulance beslaat de plaatsen Ankeveen, Blaricum, Boomhoek, Breukeleveen, Bussum, 's- Graveland, Hilversum, Hilversumse Meent, Huizen, Kortenhoef, Laren, Loosdrecht, Muiden, Muiderberg, Muyevelt, Naarden, Nederhorst den Berg en Weesp.

De Stichting krijgt van de meeste gemeenten in het werkgebied een financiële bijdrage. Wanneer we voor particulieren rijden, wordt een (niet kostendekkende) ritprijs in rekening gebracht. Voor overige inkomsten is de Stichting afhankelijk van donateurs, fondsenwerving en sponsoring en incidentele giften.

## Ons werk in 2018

De Stichting rijdt in principe met drie ambulances, waarvan twee ambulances dagelijks operationeel en de derde stand-by voor spoedgevallen en/of vervoer naar opvang-adressen.

In 2018 reden onze vrijwilligers ruim 4.900 ritten door ons hele werkgebied. Het aantal meldingen dat binnen kwam is ruim vier keer zoveel omdat niet alle meldingen tot een rit leiden en er verschillende meldingen over één gewond dier kunnen gaan. Soms kan het telefonisch worden afgehandeld met een advies wat te doen of waarheen te gaan.

Ook komen we in ons werk veel dode dieren tegen, waaronder huisdieren die zijn aangereden. We brachten ruim 100 dieren naar een dierencrematoria en rond de 350 dieren (waaronder ook in het wild levende dieren) naar destructie.

Verdeling, in percentages, van de ritten over de gemeentes in ons werkgebied:

Blaricum	5%
Gooise meren	19%
Hilversum	38%
Huizen	15%
Laren	1%
Weesp	5%
Wijdemeren	11%
Overige	6%

## Vangacties

De Dierenambulance assisteerde ook dit jaar een aantal maal bij vangacties van verwilderde katten. Dit gebeurt altijd op verzoek van mensen die overlast of slechte omstandigheden zien onder kattenpopulaties. Dit wordt gemeld bij de gemeente en bij ons, waarna een overleg volgt tussen gemeente, Dierenbescherming en de Dierenambulance. Wordt besloten tot actie dan worden verwilderde katten in speciale vangkooien gevangen om vervolgens door een dierenarts te worden onderzocht en gecastreerd of gesteriliseerd. Is het dier gezond, dan wordt het na de castratie/sterilisatie weer teruggezet in hetzelfde gebied om zodoende het gebied bezet te houden waardoor uitbreiding van omliggende populaties geremd wordt. Eventuele kittens worden naar het asiel gebracht en – indien mogelijk – gesocialiseerd om later bij een gezin een goed tehuis te krijgen.

## Operationeel

### Kwaliteitsbeleid

De Dierenambulance is permanent bezig met verdere professionalisering van de organisatie. Een belangrijk onderdeel daarvan is het schriftelijk vastleggen van regels, procedures en protocollen en het verankeren daarvan in de organisatie door middel van training, begeleiding en kwaliteitsonderzoek. In december 2017 heeft de laatste periodieke keuring plaats gevonden door de Stichting Dierkeur. Die keuring hebben we overtuigend doorlopen wat dan ook heeft geleid tot verlenging van het keurmerk 'Diervervoer' in 2018 met opnieuw twee jaar, tot 2020.

Ook vond in 2018 de jaarlijkse tussentijdse toets plaats door het CBF, het erkenningsregister voor goede doelen. Ook hier kwamen geen problemen boven water. De bedoeling van deze toetsingen is dat onze donateurs en

andere gulle gevers ervan op aan kunnen dat hun geld ook goed besteed wordt conform de doelstellingen van onze stichting.

### **Automatisering: telefonie**

In 2017 werd de laatste hand gelegd aan een nieuw IP-telefonie systeem. In de loop van 2018 hebben wij geconstateerd dat het systeem niet optimaal functioneerde en zijn verder gegaan met het optimaliseren van dit systeem. Met de steeds nieuwe mogelijkheden proberen wij ook hierin mee te gaan met de tijd. Bereikbaarheid is voor ons van levensbelang.

### **Automatisering: rittenadministratie**

Het ontwikkelen van een opvolger van ons huidige rittenadministratiesysteem (DARP) is in 2018 gestart. Er is een partij gevonden die alles op maat gaat maken en ervoor gaat zorgen dat wij in het tweede kwartaal van 2019 kunnen gaan starten met een goed administratief systeem dat aan al onze wensen voldoet. Zeker met de verplichte (financiële) verantwoording naar gemeentes een belangrijk instrument om ons werk te kunnen doen.

### **Wagenpark**

Onze oudste ambulance, 16 jaar oud, is nog steeds operationeel en blijft ingezet worden zolang het onderhoud in verhouding blijft tot inzetbaarheid. Tot dan wordt deze auto niet vervangen. Een vervanging zou de stichting al snel 35.000 euro of meer gaan kosten en elk jaar doorrijden kost ongeveer 1500 euro.

Het leasecontract van de ambulance DA1 loopt in 2019 af. We zijn na 4 jaar alweer ruim 200.000 kilometer verder en wij zijn inmiddels gestart met de bestelling van zijn vervanger. In de loop van 2019 verwachten wij dan ook onze nieuwe ambulance.

### **Medewerkers**

De Stichting Dierenambulance is een vrijwilligersorganisatie. Op de manager- en de twee coördinatorenfuncties na, worden alle functies vervuld door vrijwilligers. Eind 2018 werkten er 18 chauffeurs en 13 centralisten. Daarnaast konden we ook rekenen op 14 vrijwilligers voor diverse ondersteunende functies. Door verschillende omstandigheden was het aantal vrijwillige chauffeurs en centralisten teruggelopen en was het soms behoorlijk zwaar om de een goede bezetting te houden tijdens de lange zomertijd in 2018. Maar door de extra inzet van onze vaste vrijwilligers hebben wij het toch weer gered. Wij gaan weer de goede kant op met betrekking tot de bezetting maar zijn er nog niet. Door advertentie bij Versa, onze website en acties op Facebook en Instagram proberen wij meer vrijwilligers te werven om een goede bezetting te bewerkstelligen en de werkdruk te verdelen.

### **Betaalde krachten**

Voor een aantal taken is het vanwege professionaliteit en continuïteit noodzakelijk om medewerkers in betaalde dienst te hebben. We hebben drie betaalde krachten, 2 volle FTE: een 'coördinator' deze functie wordt ingevuld door twee personen in de vorm van een duobaan en een algemeen manager die verantwoordelijk is voor de dagelijkse aansturing van de organisatie.

### **Vrijwilligersbeleid**

Onder 'vrijwilligersbeleid' wordt verstaan het personeelsbeleid voor de vrijwillige medewerkers. Dit betreft niet alleen de chauffeurs-hulpverleners en de centralisten maar ook de vrijwilligers die zich bezighouden met administratieve, technische of huishoudelijke zaken, 'vrijwilligers-ondersteuning' genoemd. In 2017 is de portefeuille 'vrijwilligersbeleid' expliciet toegewezen aan een van de bestuursleden. In 2018 werd een

inventarisatie gemaakt van alle onderwerpen waarvoor nieuw beleid moest worden ontwikkeld of bestaand beleid moest worden vastgelegd in reglementen, protocollen en procedures.

Als eerste stap werd een nieuwe gedragscode voor alle medewerkers en een nieuw vergoedingenbeleid voor de vrijwilligers vastgesteld. Ook werd de gedragscode uitgebreid met de bijlage "Sanctiebeleid". Hierna kwamen en komen successievelijk alle aspecten van het vrijwilligersbeleid aan de beurt. Vanaf de werving en selectie van vrijwilligers, hun introductie, begeleiding en scholing, hun aansturing tot en met hun rechtspositie. Het is de bedoeling dat tenslotte alle documenten worden verzameld en geordend in het handboek "Vrijwilligersbeleid".

## **Bijeenkomsten**

De Dierenambulance trakteert haar vrijwilligers drie keer per jaar op een gezellige bijeenkomst. Op 13 januari vond de nieuwjaarsbijeenkomst plaats voor vrijwilligers en hun partners en op 8 september schoof iedereen aan voor een barbecue aan het water in Kortenhoef. Op 20 december vond de kerstborrel plaats. Naast gezellige bijeenkomsten, waren er uiteraard ook functionele en algemene bijeenkomsten. Verder zijn er elk jaar opleidings/thema-avonden om nieuwe, maar ook ervaren vrijwilligers op de hoogte te brengen en houden van regels enz. en eventuele nieuwe ontwikkelingen.

## **Opleiding**

In 2018 werd er een pilot opgezet voor een vernieuwde opleiding voor chauffeurs. De nieuwe opleiding is meer modulair van opbouw dan de oude en theorie en praktijk worden iets meer uit elkaar getrokken. De pilot is erg goed ontvangen en de opleiding verloopt dan ook veel beter. Hierdoor komt ons opleidingsplan op een hoger niveau wat onze service en diensten ten goede komt. Hoe goed het ook is, natuurlijk kom je in de praktijk altijd iets tegen wat je niet eerder gezien of geleerd hebt maar daar komt de creativiteit en samenwerking binnen onze stichting naar boven en zal er samen naar een goede oplossing worden gezocht.

## **Bestuur**

In 2018 waren er twee wisselingen in het bestuur. We hebben afscheid genomen van onze voorzitter Loes Diemel en secretaris Rob Koens, die respectievelijk 12 en 26 jaar grote inzet en bijdrage hebben geleverd aan onze Dierenambulance. Hiervoor zijn wij hen beiden veel dank verschuldigd.

Bestuurslid Fondsenwerving en Communicatie Sandra Verbeek is door het bestuur gekozen als nieuwe voorzitter. Dit betekent wel dat de portefeuille Fondsenwerving en Communicatie vacant is.

Het bestuur bestond op 31 december 2018 uit vier onafhankelijke leden. Zij voeren hun werkzaamheden onbezoldigd uit.

Het bestuur bepaalt het beleid, stelt financiële richtlijnen vast en heeft de eindverantwoordelijkheid voor de dagelijkse leiding. De bestuurders worden benoemd door het bestuur.

De bestuurders worden benoemd door het bestuur.

Het bestuur heeft in 2018 9 maal vergaderd. Belangrijke onderwerpen van gesprek waren personele zaken, de samenstelling van het bestuur, het behouden en werven van vrijwilligers, de financiën, verdere professionalisering van de stichting en automatisering.

Sinds medio 2018 schuift de algemeen manager bij de bestuursvergaderingen aan om de leden te informeren over ingediende voorstellen en toelichting te verschaffen over operationele zaken. Daarnaast is er in 2018 besloten een samenvatting van de notulen van de bestuursvergaderingen te delen met de vrijwilligers zodat ook zij goed op de hoogte zijn van wat er speelt of gaat spelen binnen de stichting.

Het bestuur was per 31 december 2018 als volgt samengesteld.

<b>Functie</b>	<b>Naam</b>	<b>Overige functies</b>	<b>Datum termijn</b>
Voorzitter	Mevr. S. Verbeek	<ul style="list-style-type: none"> <li>Eigenaar/Partner Foresight Consulting</li> </ul>	1 <sup>ste</sup> termijn t/m 31-9-23
Secretaris	Mevr. I. Schotanus	<ul style="list-style-type: none"> <li>Coördinator ICT KRO-NCRV</li> <li>Eigenaar Iris Schotanus Codiation</li> </ul>	1 <sup>ste</sup> termijn t/m 22-8-22
Penningmeester	Dhr. R. G. Kreijger	<ul style="list-style-type: none"> <li>Penningmeester Kringloopcentrum Eemnes/Huizen</li> <li>Penningmeester Geologisch Museum Hofland</li> </ul>	1 <sup>ste</sup> termijn t/m 15-12-20
Bestuurslid kwaliteitsborging en opleiding	Dhr. T. Zuidema	<ul style="list-style-type: none"> <li>Geen</li> </ul>	2 <sup>de</sup> termijn t/m 31-12-19

## **Fondsenwerving, communicatie en samenwerking**

### **Fondsenwerving**

Het overall resultaat van de fondsenwerving is in 2018 gedaald t.o.v. 2017. Dit wordt met name veroorzaakt door de sterke daling van de ontvangen erfenissen en legaten, een post die sowieso een sterk wisselende omvang heeft en moeilijk voorspelbaar is. De donaties en overige giften zijn gestegen ten opzichte van 2017, maar de daling van de ontvangen erfenissen en legaten wordt daardoor niet volledig gecompenseerd.

Aan nalatenschappen hebben wij in 2018 € 2.863 ontvangen. In 2017 was dit € 18.843.

Van de gemeenten in ons werkgebied werd in 2017 een vergoeding ontvangen in de vorm van subsidie, betaling op factuur, of beide.

In de loop 2016 is door de Regio Gooi en Vechtstreek een voorstel opgesteld voor tegemoetkoming in kosten van opvang en vervoer van in het wild levende dieren. Deze regeling was van kracht in 2017 en 2018 en zal ook in 2019 worden voortgezet.

Naast financiële bijdragen, krijgen we van een aantal gemeenten ook andere vormen van ondersteuning. De gemeente Bussum verleent ons jaarlijks een gratis parkeervergunning voor elke ambulance en ook de gemeente Hilversum geeft ons voor elke ambulance een gratis parkeervergunning en een gratis ontheffing voor het gesloten gebied.

Aan donaties is in 2018 ca. € 23.000 aan donaties ontvangen van ca. 800 donateurs.

Overige giften zijn ontvangen via collectes, braderieën, kledingacties, voorlichting op scholen. Daarnaast hebben we gelden ontvangen van de Vriendenloterij, Dierenlot, de Dierenbescherming en van Carel Lurvink BV ter gelegenheid van hun 125<sup>ste</sup> verjaardag.

Wij zijn alle gevers zeer erkentelijk voor hun bijdrage.



## Communicatie

In 2018 brachten wij tweemaal het donateursmagazine uit. Ten opzichte van voorgaande jaren is een grote verandering dat de input voor de verhalen en de foto's voor het grootste gedeelte van de chauffeurs en centralisten zelf komen, ook komen onze klanten nu regelmatig met verhalen over hoe het hun huisdier nu vergaat, nadat het door de dierenambulance gevonden is.

Het donateursmagazine wordt ook verspreid bij dierenartsen in onze regio. Het magazine wordt geheel gefinancierd uit advertentie-inkomsten. Wij zijn onze adverteerders hier dankbaar voor.

In december 2018 is onze nieuwe website gelanceerd. De website heeft een totaal nieuwe look & feel gekregen en verschaft ook meer algemene informatie over dierenwelzijn voor de websitebezoekers. Al langere tijd hebben wij een Facebook-account. Dit account wordt veelvuldig ingezet om door ons gevonden dieren weer te herenigen met hun baasjes. Naast Facebook hebben we sinds 2018 ook een Instagram-account om met de tijd mee te gaan.

Scholen in voornamelijk het basisonderwijs weten ons steeds beter te vinden voor voorlichting aan hun leerlingen. Dit gaat van een kijkje in de ambulance voor de allerkleinsten tot een uitgebreide powerpoint presentatie met uitleg voor de grotere leerlingen. Doorgaans wordt er door de kinderen ook enthousiast geld ingezameld voor onze ambulance en dragen zo ook hun steentje bij.

Waar in voorgaande jaren de interne communicatie niet de aandacht kreeg die het verdiende, hebben we in 2018 kunnen constateren dat de ingezette veranderingen vruchten hebben afgeworpen. Het bestuur en de betaalde medewerkers streven naar een zo transparant mogelijke wijze van communiceren. Ook is er veel aandacht voor een goede informatievoorziening richting alle medewerkers. Daarbij geldt het principe van wederkerigheid: aan medewerkers is gevraagd actief bij te dragen wanneer zaken anders en beter kunnen.

## **Samenwerking**

De samenwerking met de Dierenbescherming Regio Noord West Nederland is zonder meer goed te noemen. Wij ontvangen als ketenpartner van de Dierenbescherming jaarlijks een financiële bijdrage van € 5.000. Deze overeenkomst wordt jaarlijks verlengd. Ook in 2018 hebben we deze bijdrage ontvangen.

Er wordt samengewerkt met diverse opvangcentra, dierenartsen dierenambulances in aangrenzende werkgebieden, dierencrematoria, e.d. Daarnaast is er een goede samenwerking met Brandweer en (Dieren)Politie.

Wat betreft vermiste en gevonden dieren wordt informatie uitgewisseld met Amivedi.

Er is goed overleg met de Dierenambulances, grenzend aan ons werkgebied, over ritten in randgebieden en eventuele overname van elkaars ritten bij grote drukte. Daarnaast worden informatie en ideeën uitgewisseld met andere Dierenambulances in het land, zodat we van elkaars ervaringen kunnen leren.

Stichting Dierenambulance Gooi en Vechtstreek is lid van de Federatie Dierenambulances in Nederland (FDN).

## Jaarrekening

Balans per 31 december 2018

	2018	2017
<b>ACTIVA</b>		
<b><i>Materiele vaste activa (1)</i></b>		
Gebouwen en Terreinen	8.068	10.615
Inventaris	27.584	3.782
Vervoermiddelen	13.075	20.652
Totaal materiele vaste activa	48.726	35.049
<b><i>Vlottende activa</i></b>		
<b><i>Vorderingen (2)</i></b>		
Debiteuren	939	1.075
Overige vorderingen en overlopende activa	7.287	11.098
Belastingen en sociale verzekeringen	11.961	8.682
Totaal vorderingen	20.187	20.855
<b><i>Liquide middelen (3)</i></b>		
Liquide Middelen	748.441	838.589
<b>Totaal activa</b>	<b>817.353</b>	<b>894.493</b>

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b>PASSIVA</b>		
<b><i>Reserves en fondsen (4)</i></b>	-	
Continuïteitsreserve	410.566	498.058
Bestemmingsreserves	381.810	381.806
Totaal reserves en fondsen	<u>792.376</u>	<u>879.864</u>
<b><i>Kortlopende schulden (5)</i></b>		
Crediteuren	17.182	3.513
Belastingen en premies sociale verzekeringen	2.629	2.049
Overige schulden en overlopende passiva	5.166	9.067
Totaal kortlopende schulden	<u>24.977</u>	<u>14.629</u>
<b>Totaal passiva</b>	<b>817.353</b>	<b>894.493</b>

## Resultatenrekening 2018

	<b>Realisatie 2018</b>	<b>Begroot 2018</b>	<b>Realisatie 2017</b>
<b>Baten</b>			
Baten van particulieren (6)	47.450	39.500	50.448
Baten van subsidies van overheden (7)	13.300	17.000	16.050
Baten van andere organisaties zonder winststreven (8)	6.363	-	7.050
Baten als tegenprestatie voor levering van diensten (9)	50.815	40.500	49.046
Overige baten (10)	3.697	2.250	1.102
<b>Totaal baten</b>	<b>121.625</b>	<b>99.250</b>	<b>123.696</b>
<b>Lasten</b>			
Besteed aan de doelstelling (11)	187.435	190.675	180.495
Wervingskosten (12)	3.447	2.800	2.757
Kosten beheer en administratie (13)	18.556	27.762	25.020
<b>Totaal lasten</b>	<b>209.439</b>	<b>221.237</b>	<b>208.272</b>
Financiële baten en lasten (14)	322	1.000	902
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b>(87.492)</b>	<b>(120.987)</b>	<b>(83.674)</b>
<b>Resultaatbestemming</b>			
Continuïteitsreserve	(87.492)	(120.987)	(82.772)
Bestemmingsreserves		-	(902)

## **Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling**

### **Activiteiten**

De activiteiten van Stichting Dierenambulance Gooi en Vechtstreek (geregistreerd onder KvK-nummer 41193474) bestaan voornamelijk uit het vervoeren van zieke-, gewonde-, zwerf- en dode dieren in haar werkgebied.

### **Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening**

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Richtlijn C2 Kleine fondsenwervende organisaties

### **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*

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

#### *Kortlopende schulden*

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. Daar waar geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde

## **Stichting Dierenambulance Gooi & Vechtstreek, jaarverslag 2018**

### **Grondslagen voor resultaatbepaling**

#### **Algemeen**

Baten en de hiermede samenhangende lasten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

#### *Resultaatbepaling*

Ten aanzien van de posten begrepen in het resultaat geldt dat baten slechts zijn opgenomen indien en voor zover zij in het boekjaar zijn verwezenlijkt en dat lasten worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

#### *Lasten algemeen*

De lasten worden toegerekend aan de bestedingen in het kader van de doelstelling, de kosten van werving van bestedingen in het kader van beheer en administratie.

#### *Bestedingen doelstellingen*

De bestedingen in het kader van de doelstellingen worden verantwoord in het jaar dat zij zijn toegezegd of, voor zover dit niet bij toezegging het geval is, in het jaar dat de omvang van de verplichting betrouwbaar kan worden vastgesteld. Voorwaardelijke verplichtingen worden verantwoord in het jaar waarin vast komt te staan dat aan de voorwaarden zal worden voldaan.

#### *Afschrijvingen*

Immateriële vaste activa inclusief goodwill en materiële vaste activa worden vanaf het moment van gereedheid voor ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.

## Stichting Dierenambulance Gooi & Vechtstreek, jaarverslag 2018

### Toelichting op de balans

#### Vaste activa

##### 1. Materiele vaste activa

	Gebouwen en terreinen	Inventaris	Vervoermiddelen	Totaal
<b>Boekwaarde per 1-1-2018</b>				
Aanschaffingswaarde	25.474	21.367	59.614	106.456
Cumulatieve afschrijving	14.859	17.586	38.963	71.408
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	10.615	3.782	20.651	35.048
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
<b>Mutaties</b>				
Investeringen	-	24.917	-	24.917
Afschrijvingen	2.547	1.115	7.576	11.239
<b>Boekwaarde per 31-12-2018</b>				
Aanschaffingswaarde	25.474	46.285	59.614	131.373
Cumulatieve afschrijving	17.406	18.701	46.540	82.648
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	8.068	27.583	13.075	48.726
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>

#### Afschrijvingspercentages:

- Gebouwen en terreinen 10%
- Inventaris: 20%
- Vervoermiddelen: 20%

De investeringen in 2018 hebben betrekking op de ontwikkeling van een nieuw informatiesysteem voor de rittenadministratie. Per de jaar ultimo is deze ontwikkeling nog niet afgerond. De tot 31-12-18 bestede ontwikkelkosten zijn geactiveerd. Er is in 2018 nog niet op het nieuwe systeem afgeschreven.



## Stichting Dierenambulance Gooi & Vechtstreek, jaarverslag 2018

### VLOTTENDE ACTIVA

<b>2. vorderingen</b>	<b>31-12-18</b>	<b>31-12-17</b>
Debiteuren	939	1.075
Terug te ontvangen BTW	11.961	8.689
Nog te ontvangen bedragen	4.842	6.703
Nog te ontvangen rente	104	286
Vooruitbetaalde kosten	2.341	4.109
Totaal nog te ontvangen en vooruitbetaald	7.287	11.098
Totaal vorderingen	20.187	20.861

### 3. Liquide middelen

Kleine kas	146	119
SNS bank Nederland 931070562	7.837	16.533
SNS bank Nederland 904658961	15.314	100.115
SNS bank Nederland 902873407	4	4
Robeco Bank 271624817	403.730	403.643
MoneYou 58.28.23.560	308.814	308.596
ING bank 5148298	10.490	7.699
ING bank 5148298	1.267	1.266
Kruisposten	839	613

## **Stichting Dierenambulance Gooi & Vechtstreek, jaarverslag 2018**

Totaal liquide middelen	748.441	838.589
-------------------------	---------	---------

## Stichting Dierenambulance Gooi & Vechtstreek, jaarverslag 2018

### Passiva

<b>4. Reserves en fondsen</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Continuïteitsreserve	410.566	498.058
<i>Bestemmingsreserves</i>		
Bestemmingsreserve Huisvesting	40.000	40.000
Bestemmingsreserve ambulances	71.180	71.180
Bestemmingsreserve Professionalisering	109.102	109.102
Bestemmingsreserve Bron van Inkomsten	161.528	161.528
Totaal bestemmingsreserves	381.810	381.810

De continuïteitsreserve bedraagt per 31 december 2017 € 410.566. Er is een negatieve exploitatie begroot, gemiddeld € 120.000 op jaarbasis (exclusief nalatenschappen). Inkomsten uit nalatenschappen zijn niet structureel, laat staan voorspelbaar. De continuïteitsreserve is noodzakelijk om de tekorten op te vangen. De benodigde hoogte ervan wordt jaarlijks geëvalueerd. De negatieve exploitatie wordt voor een groot deel veroorzaakt door onder kostprijs verrichten van activiteiten voor gemeenten. Doelstelling is om samen met de gemeenten geleidelijk naar die kostprijs toe te werken. Daarnaast wordt de eigen fondsenwerving verder geïntensiveerd om het exploitatietekort te verlagen.

De bestemmingsreserves zijn door het bestuur vastgesteld inzake respectievelijk het vervangen van de huidige ambulances, de verbouwingen aan de huidige huisvesting, professionalisering (door onder meer een nieuw administratiesysteem, waarin opgenomen rittenadministratie, donateuradministratie en financiële administratie) en de bron van inkomsten.

De bestemmingsreserve voor ambulances is inclusief € 26.180 voor de koopoptie uit de operational lease na vier jaar en de kosten voor inbouw van de operational lease die in 2016 is ingegaan.

Met de keuze voor een reserve als bron van inkomsten brengt de Stichting haar beleid tot uitdrukking om de kantoorkosten te dekken uit het rendement van het belegde vermogen en zo de overige inkomsten zo veel mogelijk direct ten goede te laten komen aan de doelstelling

## Stichting Dierenambulance Gooi & Vechtstreek, jaarverslag 2018

### 5. Kortlopende schulden

Crediteuren	17.182	3.515
Te betalen loonheffing	2.629	2.049
<i>Overige schulden en overlopende passiva</i>		
Vakantiegeld	2.046	2.924
Nog te betalen bedragen	1.310	4.853
Waarborg kleding	1.555	1.290
Te betalen netto salarissen	254	-
Totaal overige schulden en overlopende passiva	5.165	9.066

### Niet in de balans opgenomen verplichtingen

#### Meerjarige financiële verplichtingen

##### *Huur*

Stichting Dierenambulance Gooi en Vechtstreek is een huurovereenkomst aangegaan per 1 december 2011. De Stichting heeft een bankgarantie afgegeven ter waarde van drie maanden huurbetalingsverplichting ad € 5.087,50 inclusief omzetbelasting. De looptijd van de huurovereenkomst bedraagt 5 jaar met een verlenging voor dezelfde periode. De jaarlijkse verplichting inclusief servicekosten en exclusief btw bedraagt € 18.500. De verplichting tot de einddatum van de huidige looptijd van de huurovereenkomst, 30 november 2021, bedraagt € 53.478 inclusief servicekosten en exclusief omzetbelasting.

##### *Leasing*

Voor twee ambulances heeft Stichting Dierenambulance Gooi en Vechtstreek een operational lease- overeenkomst afgesloten. De overeenkomsten hebben een looptijd van 4 jaar. De jaarlijkse verplichting exclusief btw bedraagt € 21.800. De verplichting tot de einddatum van de looptijd van de leaseovereenkomsten, 19 februari 2019 respectievelijk 15 mei 2020, bedraagt € 15.161 exclusief omzetbelasting

## Stichting Dierenambulance Gooi & Vechtstreek, jaarverslag 2018

### Toelichting op de resultatenrekening

	Realisatie	Begroting	Realisatie
	2018	2018	2017
<b>6. Baten van particulieren</b>			
Donaties	23.101	17.000	16.881
Giften en schenkingen	21.486	21.000	14.563
Collectes	-	1.500	161
Nalatenschappen	2.863	-	18.843
	<u>47.450</u>	<u>39.500</u>	<u>50.448</u>
<b>7. Baten van subsidies van overheden</b>			
Subsidies gemeenten	<u>13.300</u>	<u>17.000</u>	<u>16.050</u>
<b>8. Baten van andere organisaties zonder winststreven</b>			
In begroting 2018 opgenomen onder giften en schenkingen	<u>6.363</u>	<u>-</u>	<u>7.050</u>
<b>9. Baten als tegenprestatie voor levering van diensten</b>			
Ritten ambulances	25.414	22.500	18.690
Ritten ambulances t.b.v. gemeenten	25.402	18.000	30.356
	<u>50.815</u>	<u>40.500</u>	<u>49.046</u>
<b>10. Overige baten</b>			
Overige baten	<u>3.697</u>	<u>2.250</u>	<u>1.102</u>

## Stichting Dierenambulance Gooi & Vechtstreek, jaarverslag 2018

### 11. besteed aan de doelstelling

<i>Personeelskosten</i>	112.719	113.675	106.608
<i>Huisvestingskosten</i>	12.821	13.100	12.028
<i>Autokosten</i>	42.578	39.600	36.195
<i>Overige doelstellingskosten</i>	8.865	13.300	14.611
<i>Afschrijvingskosten</i>	10.453	11.000	11.053
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	187.435	190.675	180.495
	<hr/>	<hr/>	<hr/>

#### ***Personeelskosten***

Salarissen en sociale lasten	81.774	79.500	80.082
Overige personeelskosten	12.977	10.150	10.786
Opleidingskosten	-	2.025	3.900
Vrijwilligers	17.116	20.000	11.840
Werving en selectie	853	2.000	-
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	112.719	113.675	106.608
	<hr/>	<hr/>	<hr/>

#### ***Huisvestingskosten***

Huur	8.536	9.500	8.451
Energiekosten	2.106	1.600	1.377
Overige huisvestingskosten	2.179	2.000	2.200
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	12.821	13.100	12.028
	<hr/>	<hr/>	<hr/>

#### ***Autokosten***

Onderhoud en reparatie	2.820	1.850	1.742
Leasekosten ambulances	22.677	21.750	22.115
Brandstof	11.904	10.500	8.948
Verzekering	1.180	800	1.225
Overige autokosten	3.997	4.700	2.165

## Stichting Dierenambulance Gooi & Vechtstreek, jaarverslag 2018

	42.578	39.600	36.195
<b><i>Overige doelstellingskosten</i></b>			
Automatisering en communicatieapparatuur	1.459	5.000	2.115
Telefoonkosten	5.346	6.000	11.382
Kosten salarisadministratie	594	700	588
Dierenartskosten	1.196	1.000	509
Verzorgingskosten dieren	270	600	17
	8.865	13.300	14.611

## Stichting Dierenambulance Gooi & Vechtstreek, jaarverslag 2018

### **Afschrijvingskosten**

Afschrijving inventaris	839	1.500	1.439
Afschrijving verbouwing	2.038	2.000	2.038
Afschrijving ambulances	7.576	7.500	7.576
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	10.453	11.000	11.053
	<hr/>	<hr/>	<hr/>

### **12. Kosten fondsenwerving**

Mailingkosten	2.300	2.200	2.209
Publiciteit	-	100	-
Overige kosten fondsenwerving	1.147	500	548
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	3.447	2.800	2.757
	<hr/>	<hr/>	<hr/>

### **13. Kosten beheer en administratie**

<i>Overige personeelskosten</i>	-	3.000	2.148
<i>Huisvestingskosten</i>	9.019	10.750	9.287
<i>Kantoorkosten</i>	5.198	5.062	5.458
<i>Algemene kosten</i>	3.553	8.050	7.154
<i>Afschrijvingskosten</i>	786	900	973
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	18.556	27.762	25.020
	<hr/>	<hr/>	<hr/>

### ***Overige personeelskosten***

Overige personeelskosten	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	-	3.000	2.148
	<hr/>	<hr/>	<hr/>

### ***Huisvestingskosten***

Huur	6.409	7.500	6.914
Gas, water, licht	1.505	1.700	1.629



## Stichting Dierenambulance Gooi & Vechtstreek, jaarverslag 2018

Overige huisvestingskosten	1.105	1.550	744
	9.019	10.750	9.287

### ***Kantoorkosten***

Kantoorbehoeften	975	1.156	2.023
Automatiseringslasten	1.435	750	896
Telefoon	1.336	1.556	1.265
Porti	8	400	220
Contributies en abonnementen	863	1.000	986
Bestuurskosten	580	200	68
	5.198	5.062	5.458

### ***Algemene kosten***

Accountantskosten	-	4.100	2.800
Verzekeringen	810	1.500	1.404
Representatiekosten	51	50	49
Bankkosten	1.361	2.200	2.281
Overige algemene kosten	1.330	200	620
	3.553	8.050	7.154

### ***Afschrijvingskosten***

Afschrijving verbouwing	509	500	509
Afschrijving inventaris	277	400	464
	786	900	973

## Stichting Dierenambulance Gooi & Vechtstreek, jaarverslag 2018

### 14. Financiële baten en lasten

Rente spaarrekeningen

322	1.000	902
-----	-------	-----