

INHOUD

	Pagina:
1. Balans per 31 december 2011	2
2. Exploitatierkening 2011	4
3. Waarderingsgrondslagen	5
4. Toelichting op de balans	6
5. Rekening van baten en lasten over 2011	9
6. Specificatie kosten uit eigen fondsenwerving	10
7. Toelichting op de exploitatierkening	11
8. Specificatie van de materiële vaste activa	17
9. Herziene begroting 2012/Begroting 2013	20

31 DECEMBER 2011

<u>PASSIEF</u>	31-12-2011	31-12-2010
A. Reserves en fondsen		
I Vrij besteedbaar vermogen	97.964	97.964
II Onderhoudsreserve	59.090	59.090
III Reserve uitbreiding dierentehuis	1.080.643	922.467
	1.237.697	1.079.521
 B. Kortlopende schulden (ten hoogste 1 jaar) en overlopende passiva		
	69.743	48.572
	1.307.440	1.128.093

EXPLOITATIEREKENING 2011

	2011	%	Begroting 2011	2010	%
Baten					
Baten opvang en verzorging van dieren	147.056	23.80	162.000	154.786	18.00
Bijdragen Gemeenten	154.852	25.06	145.200	156.372	18.18
Bijdragen Dierenbescherming	--	--	10.000	7.957	0.93
Donateurs	61.407	9.94	60.000	59.756	6.95
Adoptiehokken	11.742	1.90	13.500	12.146	1.41
Giften/collecten/legaten	227.169	36.77	207.500	460.033	53.50
't Winkeltje	5.950	0.96	8.000	5.613	0.65
	<u>608.176</u>	<u>98.43</u>	<u>606.200</u>	<u>856.663</u>	<u>99.62</u>
Rente					
Rentelasten	--	--	--	7	--
Rentebaten	9.681	1.57	5.500	3.242	0.38
	<u>9.681</u>	<u>1.57</u>	<u>5.500</u>	<u>3.235</u>	<u>0.38</u>
Totaal baten	<u>617.857</u>	<u>100.00</u>	<u>611.700</u>	<u>859.898</u>	<u>100.00</u>
Lasten					
Afschrijvingen	4.166	0.68	2.500	3.600	0.42
Lonen en salarissen	194.576	31.49	190.000	183.289	21.31
Sociale lasten	50.924	8.24	41.800	44.304	5.15
Inleenkrachten	5.637	0.91	5.200	4.102	0.48
Overige personeelskosten	11.089	1.80	10.000	14.677	1.71
Huisvestingskosten	82.446	13.34	80.000	60.008	6.98
Verzorging dieren	61.492	9.95	62.000	55.138	6.41
Algemene kosten	47.150	7.63	69.000	57.114	6.64
Autokosten	2.201	0.36	5.000	4.374	0.50
	<u>459.681</u>	<u>74.40</u>	<u>465.500</u>	<u>426.606</u>	<u>49.60</u>
Totaal lasten	<u>459.681</u>	<u>74.40</u>	<u>465.500</u>	<u>426.606</u>	<u>49.60</u>
Resultaat					
Baten	608.176	98.43	606.200	856.663	99.62
Rente	9.681	1.57	5.500	3.235	0.38
	<u>617.857</u>	<u>100.00</u>	<u>611.700</u>	<u>859.898</u>	<u>100.00</u>
Lasten	<u>459.681</u>	<u>74.40</u>	<u>465.500</u>	<u>426.606</u>	<u>49.60</u>
Resultaat	<u>158.176</u>	<u>25.60</u>	<u>146.200</u>	<u>433.292</u>	<u>50.40</u>

WAARDERINGSGRONDSLAGEN

Algemeen

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders wordt vermeld, zijn de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Balanswaardering

Vaste activa

De activa zijn gewaardeerd tegen historische kostprijs, verminderd met de daarop in mindering gebrachte afschrijvingen, bepaald op basis van de geschatte levensduur.

Vorraden

De voorraden zijn gewaardeerd tegen inkoopprijs, rekening houdend met incurantheid of lagere marktwaarde.

Vorderingen, liquide middelen, schulden en overlopende activa en passiva

Deze zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Zo nodig wordt rekening gehouden met een voorziening vanwege oninbaarheid.

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald met inachtneming van de hiervoor vermelde grondslagen. Baten worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd. Lasten worden opgenomen in het jaar waarin zij voorzienbaar zijn.

Recht van erfpacht

De stichting heeft het eeuwigdurend recht van erfpacht van een perceel grond, eigendom van de gemeente Leiden, met de rechten van de erfpachter op de op die grond gestichte opstal, zijnde een dienstwoning, erf en verder toebehoren.

Richtlijn verslaggeving

Deze jaarrekening is opgesteld conform de Richtlijn verslaggeving zoals deze geldt voor fondsenwervende instellingen.

Overige gegevens

Resultaatbestemming

Het bestuur heeft het positieve resultaat over 2011 ad € 158.176 volledig toegevoegd aan de reserve uitbreiding dierentehuis.

TOELICHTING OP DE BALANS

A. Vaste activa

I Materiële vaste activa

De volgende afschrijvingspercentages worden gehanteerd:	<u>%</u>
Gebouwen	0
Auto's	0
Inventaris	20

De mutaties in de materiële vaste activa kunnen als volgt worden samengevat:

	<u>Gebouwen</u>	<u>Auto's</u>	<u>Inventaris</u>
Boekwaarde per 1 januari 2011	421.110	PM	13.280
Investerings in 2011	--	--	1.002
	421.110	PM	14.282
Afschrijvingen 2011	--	--	4.166
Boekwaarde per 31 december 2011	<u>421.110</u>	<u>P.M.</u>	<u>10.116</u>

De W.O.Z.-waarde van de gebouwen bedroeg per 31 december 2011:

Kenauweg 1 € 720.000 (Dierenopvangtehuis)

Kenauweg 1a € 380.000 (Dienstwoning)

De inventaris is verzekerd per 31 december 2011 voor € 100.000.

<u>Ford Transit 80 5 2.5 Diesel 76pk, kenteken 89-VJ-JX</u>	<u>31-12-2011</u>	<u>31-12-2010</u>
In 2002 ontvangen € 5.000 van Moira Stava Morena Stichting. Doorbetaald aan Wilhelmina Davyt-Keucheniusstichting € 5.000. In ruil hiervoor gekregen van Wilhelmina Davyt-Keucheniusstichting: Ford Transit compleet ingericht als Dierenambulance.	<u>p.m.</u>	<u>p.m.</u>

B. Vlottende activa

I Voorraden

Kalenders	500	600
Voer dieren	1.221	1.671
Transponders	293	135
N.D.G. formulieren	77	126
	<u>2.091</u>	<u>2.532</u>

B. Vlottende activa (vervolg)

	<u>31-12-2011</u>	<u>31-12-2010</u>
II Debiteuren		
Volgens gespecificeerde debiteurenlijst	4.334	2.278
III Vorderingen en overlopende activa		
Vooruitbetaalde posten	11.559	3.617
Omzetbelasting	--	5.410
Waarborgsom PTT	385	385
Subsidie Gemeente Teylingen	1.638	--
Subsidie Gemeente Kaag en Braassem	835	--
Regulerende energiebelasting	2.743	2.149
Interest	7.434	1.715
Depotstorting Dierenbescherming Rijnland	--	7.344
Overige vorderingen ultimo december	1.219	835
	<u>25.813</u>	<u>21.455</u>
IV Liquide middelen		
Kasgeld	395	627
ABN-Amro, betaalrekening nr 84.31.38.904	7.180	7.286
ABN-Amro, vermogensspaarrekening nr 57.91.51.492	200.000	--
Rabobank, bedrijfsspaarrekening nr 3490.516.400	208.083	106.375
Rabobank, verenigingspakket nr 3356.61.335	51.329	108.740
ING, spaarrekening nr 14650	344.104	408.877
ING, betaalrekening nr 14650	32.865	35.533
Geld onderweg	20	--
	<u>843.976</u>	<u>667.438</u>
A. Reserves en fondsen		
	<u>2011</u>	<u>2010</u>
I Vrij besteedbaar vermogen		
Saldo per 1 januari	97.964	97.964
Bij: Toevoeging vanuit het resultaat	--	--
Saldo per 31 december	<u>97.964</u>	<u>97.964</u>
II Onderhoudsreserve		
Saldo per 1 januari	59.090	59.090
Bij: Toevoeging vanuit het resultaat	--	--
Saldo per 31 december	<u>59.090</u>	<u>59.090</u>

A. Reserves en fondsen (vervolg)

IV Reserve uitbreiding dierentehuis

	2011	2010
Saldo per 1 januari	922.467	489.175
Bij: Toevoeging vanuit het resultaat	158.176	433.292
Saldo per 31 december	1.080.643	922.467

B. Kortlopende schulden en overlopende passiva

Crediteuren

	6.318	19.697
--	-------	--------

Belastingen

Loonheffing	8.050	9.320
-------------	-------	-------

Overige schulden en overlopende passiva

Vooruitontvangen adoptiehokken en donateurs	4.435	1.925
Vooruitontvangen aanbetalingen pensioen	2.640	3.473
Lonen	1.549	2.745
Overige bedrijfskosten	45.323	11.412
Reservering vakantiegeld en sociale lasten	94	--
Omzetbelasting	1.334	--
	55.375	19.555
	69.743	48.572

STICHTING DIERENTEHUIZEN VOOR LEIDEN EN OMSTREKEN
 LEIDEN

REKENING VAN BATEN EN LASTEN OVER 2011

	2011	2010
<u>Exploitatie opvang en verzorging van dieren</u>		
Baten opvang en verzorging van dieren	147.056	154.786
Kosten opvang en verzorging van dieren	444.221	403.329
Resultaat tekort opvang en verzorging van dieren	297.165	248.543
 <u>Baten uit eigen fondsenwerving</u>		
Giften, collecten en legaten	227.169	460.033
Donateurs	61.407	59.756
Adoptiehokken	11.742	12.146
	300.318	531.935
Kosten voor eigen fondsenwerving: 5.15 % resp. 4.38 % van de baten	15.460	23.277
Beschikbaar uit fondsenwerving	284.858	508.658
 <u>Overige baten</u>		
Bijdragen Gemeenten	154.852	156.372
Bijdragen Dierenbescherming	--	7.957
't Winkeltje	5.950	5.613
Rente	9.681	3.235
	170.483	173.177
 <u>Kosten exploitatie opvang en verzorging van dieren</u>		
Tekort opvang en verzorging van dieren	297.165	248.543
Af : Beschikbaar uit eigen fondsenwerving	284.858	508.658
Beschikbaar uit overige baten	170.483	173.177
 Resultaat	158.176	433.292

STICHTING DIERENTEHUIZEN VOOR LEIDEN EN OMSTREKEN
LEIDEN

SPECIFICATIE KOSTEN UIT EIGEN FONDSSENWERVING

	<u>2011</u>	<u>2010</u>
Drukwerk periodiek Beestenbende	6.000	6.000
Verzendkosten Beestenbende	3.407	2.625
Kosten collecte	356	356
Propagandakosten	1.572	1.819
Kosten open dagen	547	1.061
Accountantskosten	2.500	2.500
Notariskosten	<u>1.078</u>	<u>8.916</u>
	<u>15.460</u>	<u>23.277</u>
<p>De kosten ad € 15.460 over 2011 zijn hierboven gespecificeerd en het gehele bedrag betreft directe kosten t.b.v. fondsenwerving.</p>		
Totaal lasten 2011	459.681	426.606
Kosten uit eigen fondsenwerving 2011	<u>15.460</u>	<u>23.277</u>
Kosten opvang en verzorging van dieren	<u>444.221</u>	<u>403.329</u>

TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING

	2011	Begroting 2011	2010
Baten opvang en verzorging van dieren			
Zwerfknaagdieren	30		43
Afstandsknaagdieren	269		320
Afstandshonden	2.513		3.956
Zwerfhonden	1.195		1.423
Afstandskatten	3.420		3.764
Zwerfkatten	1.820		1.579
Geplaatste honden	9.506		11.385
Geplaatste katten	25.173		29.105
Geplaatste overige dieren	1.374		1.770
Pension honden	45.047		44.448
Pension katten	54.505		53.598
Pension overige dieren	2.204		3.395
	<u>147.056</u>	<u>162.000</u>	<u>154.786</u>
Bijdragen Gemeenten			
Leiden	59.499		61.355
Katwijk	28.454		31.814
Teylingen	16.949		9.914
Leiderdorp	12.543		21.586
Voorschoten	12.798		12.797
Oegstgeest	9.048		8.499
Kaag en Braasem	11.568		4.092
Zoeterwoude	3.993		6.315
	<u>154.852</u>	<u>145.200</u>	<u>156.372</u>
Bijdragen afdeling Dierenbescherming			
Plaatselijke afdeling Rijnland	--	10.000	7.957
Donateurs			
Reguliere donateurs	52.138		51.690
Mailing oktober	469		516
Donateurs periodieke schenking	8.800		7.550
	<u>61.407</u>	<u>60.000</u>	<u>59.756</u>

	2011	Begroting 2011	2010
Adoptiehokken			
Honden	4.020		4.330
Katten	7.722		7.816
	<u>11.742</u>	<u>13.500</u>	<u>12.146</u>
Giften en collecten			
Jaarlijkse collecte Gemeente Voorschoten	1.942		--
Jaarlijkse collecte Gemeente Teylingen	4.479		4.812
Jaarlijkse collecte Gemeente Katwijk	1.404		--
Jaarlijkse collecte Gemeente Oegstgeest	2.588		3.926
Jaarlijkse collecte Gemeente Leiden	18.185		14.777
Jaarlijkse collecte Gemeente Leiderdorp	2.567		3.848
Jaarlijkse collecte Gemeente Zoeterwoude	1.348		1.136
Jaarlijkse collecte Gemeente Kaag en Braasem	1.121		502
Collectebussen in winkels	3.234		2.307
Diverse éénmalige giften	30.007		27.557
Legaten	28.200		200.000
Nalatenschappen	118.951		185.614
Hoofdbestuur Dierenbescherming	5.000		5.000
Drukken Beestenbende	6.000		6.000
Opbrengst rommelmarkt	1.042		3.580
Opbrengst "koek en zopie"	775		666
Opbrengst loten opendag	326		308
	<u>227.169</u>	<u>207.500</u>	<u>460.033</u>
Opbrengst 't Winkeltje			
Omzet	28.064		27.812
Inkoopwaarde (incl. mutatie voorraad)	22.114		22.199
	<u>5.950</u>	<u>8.000</u>	<u>5.613</u>

	2011	Begroting 2011	2010
<u>Rente</u>			
Rentelasten			
Rente en kosten bank	--	--	7
Rentebaten			
Rente spaarrekeningen	9.676		3.180
Heffingsrente belastingdienst	5		62
	<u>9.681</u>		<u>3.242</u>
Rente	<u>9.681</u>	<u>5.500</u>	<u>3.235</u>
Afschrijvingen			
Inventaris	<u>4.166</u>	<u>2.500</u>	<u>3.600</u>
Lonen en salarissen			
Loon voor de loonheffing	217.095		203.594
Premie zorgverzekeringswet	<u>-15.010</u>		<u>-13.104</u>
Brutoloon SVW	202.085		190.490
Loonheffing feestdagenregeling	<u>--</u>		<u>68</u>
	202.085		190.558
Reservering vakantiegeld	78		--
Loon in natura	-7.177		-7.269
Vermindering onderwijs	<u>-410</u>		<u>--</u>
	<u>194.576</u>	<u>190.000</u>	<u>183.289</u>
Sociale lasten			
Reservering vakantiegeld	15		--
Premies zorgverzekeringswet	15.010		13.104
Sociale premies	17.064		17.481
Pensioenpremies Interpolis	14.575		10.613
Ziekteverzuimpremie	<u>4.865</u>		<u>4.642</u>
	51.529		45.840
Inhoudingen	-558		-1.500
Afrondingen	<u>-47</u>		<u>-36</u>
	<u>50.924</u>	<u>41.800</u>	<u>44.304</u>

	<u>2011</u>	<u>Begroting 2011</u>	<u>2010</u>
Werk derden			
Inleenvergoeding Koos Brussee	<u>5.637</u>	<u>5.200</u>	<u>4.102</u>
 Overige personeelskosten			
Personeel/vrijwilligerskosten	5.505		5.080
Werkkleding	621		3.918
Reiskostenvergoeding	4.483		4.277
Studiekosten	480		1.064
Feestdagenregeling	<u>--</u>		<u>338</u>
	<u>11.089</u>	<u>10.000</u>	<u>14.677</u>
 Huisvestingskosten			
Kosten projectmanagement (nieuwbouw)	26.892		4.646
Vuilafvoer	4.864		5.247
Verontreinigingsheffing	755		705
Schoonmaakmiddelen	3.680		3.943
Onroerende zaakbelasting	6.074		5.014
Rioolrecht	--		438
Omslag Hoogheemraadschap	--		157
Klein onderhoud	6.208		2.464
Gas, water en elektriciteit	17.053		20.725
Erfpacht	15.985		15.985
Verzekeringen (opstal en glas)	3.678		2.833
Regulerende energiebelasting	<u>-2.743</u>		<u>-2.149</u>
	<u>82.446</u>	<u>80.000</u>	<u>60.008</u>

	2011	Begroting 2011	2010
Verzorging dieren			
Tijssen grit en voeding	12.866		11.248
Royal Canin	2.204		2.290
Voeding dieren	2.414		1.400
Dierenarts	51.806		45.562
Retourontvangen dierenartskosten	-10.730		-10.173
Dierenambulance	848		560
Retourontvangen dierenambulance	-765		-511
Chippen, paspoorten en NDG-formulieren	1.321		1.841
Inkopen transponders	927		2.377
Overige benodigdheden	601		544
	<u>61.492</u>	<u>62.000</u>	<u>55.138</u>
Algemene kosten			
Algemene verzekeringen	1.800		748
Telefoon- en internetkosten	1.712		1.772
Tintel opbrengst 0900-nr	-2.681		-2.800
Niet aftrekbare B.T.W.	--		9.193
Accountantskosten -controle	2.500		2.500
Administratie-, loonverwerkings- en advieskosten	20.095		15.579
Kantoor- en automatiseringskosten	5.568		2.736
Drukwerk periodiek Beestenbende	6.000		6.000
Verzendkosten periodiek Beestenbende	3.407		2.625
Kosten collecte	356		356
Propagandakosten	1.572		1.819
Kosten open dagen	547		1.061
Porti- en verzendkosten	2.163		1.768
Contributies en abonnementen	939		720
Representatie-, reis- en verbijfkosten	824		694
Bankkosten	1.065		1.354
Notariskosten i.v.m. nalatenschappen	1.078		8.647
Notariskosten i.v.m. periodieke schenkingen	--		269
Oninbare debiteuren	--		1.773
Diefstal uit kas	--		300
Diverse algemene kosten	205		--
	<u>47.150</u>	<u>69.000</u>	<u>57.114</u>

	<u>2011</u>	<u>Begroting 2011</u>	<u>2010</u>
Autokosten			
Verzekering	478		940
Diesel	892		671
Parkeergeld	5		9
Overige autokosten (o.a. onderhoud)	<u>826</u>		<u>2.754</u>
	<u>2.201</u>	<u>5.000</u>	<u>4.374</u>

MATERIELE VASTE ACTIVA

	Aanschaf- waarde per 1-1-2011	Aan- en verkoop in 2011	Afschrijvingen		Boek- waarde 31-12-2011
			t/m 2010	2011	
TOTALEN:					
Gebouwen	421.110	--	--	--	421.110
Inventaris	22.761	1.002	9.481	4.166	10.116
Transportmiddelen	PM	--	--	--	PM
	<u>443.871</u>	<u>1.002</u>	<u>9.481</u>	<u>4.166</u>	<u>431.226</u>

SPECIFICATIE VAN DE MATERIELE VASTE ACTIVA

	Jaar van aanschaf	Aanschafwaarde per 1-1-2011	Aan- en verkopen in 2011	Afschrijvingen		Boekwaarde 31-12-2011	Afschrijvingspercentage	Residuwaarde
				t/m 2010	2011			
GEBOUWEN								
Kenauweg 1, 2331 BA Leiden Kenauweg 1a, 2331 BA Leiden Verkregen door inbreng bij fusie	2008	421.110				421.110		421.110
INVENTARIS								
Server	2006	1.542		1.507	35	--	restant	
Trintafel	2006	720		666	54	--	restant	
Corton katten-verblijven	2006	1.355		1.254	101	--	restant	
Kewlokkast	2006	722		606	116	--	restant	
Diepvrieskist	2007	666		532	134	--	restant	
Kattenverblijven	2007	4.037		2.556	807	674	20 %	
Pinautomaat	2007	625		385	125	115	20 %	
Elektronische onderzoektafel	2008	1.863		1.088	373	402	20 %	
Diepvrieskist	2009	560		187	112	261	20 %	
Transporteren		12.090		8.781	1.857	1.452		

SPECIFICATIE VAN DE MATERIELE VASTE ACTIVA

	Jaar van aanschaf	Aanschafwaarde per 1-1-2011	Afschrijvingen		Boekwaarde 31-12-2011	Afschrijvingspercentage	Residuwaarde
			Aan- en verkopen in 2011	t/m 2010			
INVENTARIS (vervolg)							
Transport		12.090		8.781	1.857	1.452	
Computer	2010	649		130	130	389	20 %
Server	2010	3.027		353	605	2.069	20 %
Droogmachine	2010	3.995		67	799	3.129	20 %
CV Ketel	2010	3.000		150	600	2.250	20 %
Computer	2011		499		83	416	20 % ged. 10 mnd.
Reader	2011		503		92	411	20 % ged. 11 mnd.
		<u>22.761</u>	<u>1.002</u>	<u>9.481</u>	<u>4.166</u>	<u>10.116</u>	
TRANSPORTMIDDELEN							
Ford Transit kenteken 89-VJ-JX, ontvangen in natura; ingericht als dierenambulance; vandaar vrijstelling MRB Bouwjaar 1999	2002	<u>P.M.</u>				<u>P.M.</u>	

Stichting Dierentehuizen voor Leiden en Omstreken.
Kenauweg 1, 2331 BA Leiden

	<u>Werkelijk 2009</u>	<u>Werkelijk 2010</u>	<u>Werkelijk 2011</u>	<u>Herziene begroting 2011</u>	<u>Herziene Begroting 2012</u>	<u>Begroting 2013</u>
<u>Resultaat</u>						
Baten						
Opvang en verzorging van dieren	160.478	154.786	147.056	162.000	150.000	150.000
Bijdragen Gemeenten	101.118	156.372	154.852	145.200	150.000	150.000
Bijdragen Dieren- bescherming	11.801	7.957	--	10.000	--	--
Donateurs	64.566	59.756	61.407	60.000	60.000	60.000
Adoptiehokken	13.397	12.146	11.742	13.500	13.500	13.500
Giften/collecten/ legaten	103.544	460.033	227.169	207.500	200.000	100.000
't Winkeltje	8.126	5.613	5.950	8.000	6.000	6.000
	<u>463.030</u>	<u>856.663</u>	<u>608.176</u>	<u>606.200</u>	<u>579.500</u>	<u>479.500</u>
Lasten						
Afschrijvingen	2.501	3.600	4.166	2.500	3.600	3.000
Personeelskosten	221.550	246.372	262.226	247.000	270.000	275.000
Huisvestingskosten	57.306	55.362	55.554	60.000	62.000	65.000
Aanloopkosten nieuwbouw	--	4.646	26.892	20.000	20.000	--
Verzorging dieren	49.638	55.138	61.492	62.000	64.000	66.000
Algemene kosten	48.913	57.114	47.150	69.000	72.000	72.000
Autokosten	2.840	4.374	2.201	5.000	5.000	5.000
	<u>382.748</u>	<u>426.606</u>	<u>459.681</u>	<u>465.500</u>	<u>496.600</u>	<u>486.000</u>
Rente	-6.077	-3.235	9.681	-5.500	10.000	12.000
	<u>376.671</u>	<u>423.371</u>	<u>450.000</u>	<u>460.000</u>	<u>486.600</u>	<u>474.000</u>
<u>Resultaat</u>	<u>86.359</u>	<u>433.292</u>	<u>158.176</u>	<u>146.200</u>	<u>92.900</u>	<u>5.500</u>