

Stichting Dierentehuizen voor Leiden en Omstreken
Kenauweg 1
2331 BA Leiden

**Rapport inzake de
jaarrekening 2015**

Inhoudsopgave

	Pagina
ACCOUNTANTSRAPPORT	
Samenstellingsverklaring	3
Algemeen	4
Resultaten	5
BESTUURSVERSLAG	7
JAARREKENING	
Balans per 31 december 2015	9
Exploitatierkening over 2015	11
Kasstroomoverzicht over 2015	12
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	13
Toelichting op de balans per 31 december 2015	16
Toelichting op de exploitatierkening over 2015	20
OVERIGE GEGEVENS	
Mededeling omtrent het ontbreken van de controleverklaring	26
Statutaire regeling inzake de resultaatbestemming	26
Resultaatbestemming	26
Gebeurtenissen na balansdatum	26
BIJLAGEN	
1. Specificatie materiële vaste activa	28
2. Afrekening omzetbelasting 2015	29
3. Meerjarenoverzicht exploitatie resultaat	30

ACCOUNTANTSRAPPORT

Stichting Dierentehuizen voor Leiden en Omstreken
Kenauweg 1
2331 BA Leiden

www.abin.nl

Postbus 183
2200 AD Noordwijk
Noordwijk: 071 361 93 18
Voorburg: 070 319 25 55

SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

De jaarrekening van Stichting Dierentehuizen voor Leiden en Omstreken is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2015 en de exploitatierekening over 2015 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

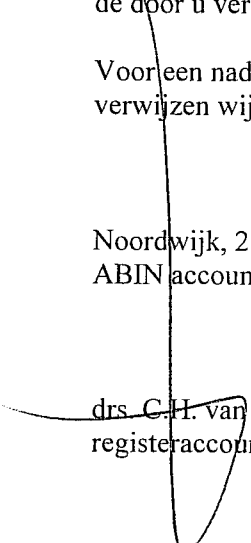
Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410H, 'Samenstellingsopdrachten'. Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met RJ 640 Organisaties zonder winststreven. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Dierentehuizen voor Leiden en Omstreken. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook vanuit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Voor een nadere toelichting op aard en reikwijdte van een samenstellingsopdracht en de VGBA verwijzen wij u naar www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring.

Noordwijk, 28 april 2016
ABIN accountants B.V.


drs. C.H. van Rijn
registeraccountant

ALGEMEEN

Activiteiten

De stichting heeft ten doel het inrichten, instandhouden en exploiteren van dierentehuizen ter opvang en verzorging van zwerv- en afstandsdieren, in hoofzaak honden en katten, aangeboden uit het verzorgingsgebied.

Bestuur

Het bestuur van de stichting bestaat per 1 januari 2016 uit:

- M.E. Ploos van Amstel - Lange (Voorzitter)
- S.A Vermeij (Penningmeester)
- H.Kruit (Secretaris)
- N. Ellerbroek
- S. Commandeur

De heer R.T. Nieman (Voorzitter) is met ingang van 1 januari 2015 als voorzitter afgetreden.
Mw. S. van 't Hof (secretaris) is met ingang van 8 december 2015 als secretaris afgetreden.

Vaststelling jaarrekening

Het bestuur van de stichting heeft de jaarrekening 2014 op 12 mei 2015 vastgesteld. Het nettoresultaat over het boekjaar 2014 bedroeg € -47.495 en is ten laste gebracht van de overige reserve. Tevens is de begroting 2015 door het bestuur goedgekeurd.

RESULTATEN*Vergelijking van de resultaten*

Over het boekjaar 2015 werd een resultaat behaald van € -41.924, tegenover een resultaat over het boekjaar 2014 van € -47.495. Ten opzichte van 2014 betekent dit een vooruitgang van € 5.571.

De exploitatierekeningen over 2015 en 2014 kunnen als volgt worden samengevat:

	2015		Begroting 2015		2014	
	€	%	€	%	€	%
Baten uit eigen fondsenwerving	133.697	39,2	133.000	44,0	120.789	40,4
Baten opvang en verzorging van dieren	166.167	48,8	152.000	50,3	150.887	50,5
Opbrengst 't Winkeltje	11.391	3,3	8.000	2,6	7.130	2,4
Bijdragen Gemeenten	163.242	47,9	142.000	47,0	140.733	47,1
Overige baten	340.800	100,0	302.000	99,9	298.750	100,0
	474.497	139,2	435.000	143,9	419.539	140,4
Kosten opvang en verzorging van dieren	64.664	19,0	55.000	18,2	55.450	18,6
Lonen en salarissen	189.750	55,7	195.000	64,6	193.178	64,7
Sociale lasten	59.425	17,4	65.000	21,5	59.063	19,8
Overige personeelskosten	9.898	2,9	10.000	3,3	9.363	3,1
Afschrijvingen materiële vaste activa	31.936	9,4	31.100	10,3	31.837	10,7
Huisvestingskosten	120.586	35,4	75.000	24,8	69.770	23,4
Autokosten	1.603	0,5	3.000	1,0	2.550	0,9
Algemene kosten	40.054	11,8	50.000	16,6	48.530	16,2
Lasten	517.916	152,1	484.100	160,3	469.741	157,4
	-43.419	-12,9	-49.100	-16,4	-50.202	-17,0
Financiële baten en lasten	1.495	0,4	500	0,2	2.707	0,9
Resultaat	-41.924	-12,5	-48.600	-16,2	-47.495	-16,1

Resultaatanalyse

	2015	
	€	€
Resultaatverhogend		
Hogere baten uit eigen fondsenwerving	12.908	
Hogere overige baten	42.050	
Lagere lonen en salarissen	3.428	
Lagere autokosten	947	
Lagere algemene kosten	<u>8.476</u>	
		67.809
Resultaatverlagend		
Hogere kosten opvang en verzorging van dieren	9.214	
Hogere sociale lasten	362	
Hogere overige personeelskosten	535	
Hogere afschrijvingen materiële vaste activa	99	
Hogere huisvestingskosten	50.816	
Lagere financiële baten en lasten	<u>1.212</u>	
		<u>62.238</u>
Stijging van het resultaat		<u><u>5.571</u></u>

BESTUURSVERSLAG

Het bestuursverslag 2015 ligt ter inzage ten kantore van de stichting.

JAARREKENING

BALANS PER 31 DECEMBER 2015*(na resultaatbestemming)*

		<u>31 december 2015</u>		<u>31 december 2014</u>	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vaste activa					
Materiële vaste activa	1		423.703		439.234
Vlottende activa					
Vorraden			2.427		2.370
Vorderingen					
Debiteuren	2	11.521		2.325	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	3	1.301		19.859	
Overige vorderingen en overlopende activa	4	<u>15.161</u>		<u>59.881</u>	
			27.983		82.065
Liquide middelen	5		340.524		169.639
			<u>794.637</u>		<u>693.308</u>

		<u>31 december 2015</u>		<u>31 december 2014</u>	
		€	€	€	€
PASSIVA					
Stichtingsvermogen	6				
Overige reserves		607.915		649.839	
Reserve legaten		<u>84.860</u>		<u>-</u>	
			692.775		649.839
Voorzieningen					
Voorziening groot onderhoud	7		64.765		13.765
Kortlopende schulden					
Crediteuren	8	14.383		8.854	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	9	7.569		6.864	
Overige schulden en overlopende passiva	10	<u>15.145</u>		<u>13.986</u>	
			37.097		29.704
			<u>794.637</u>		<u>693.308</u>

EXPLOITATIEREKENING OVER 2015

		2015	Begroting 2015	2014
		€	€	€
Baten uit eigen fondsenwerving	11			
Donaties	12	53.045	52.000	53.714
Collecten	13	24.875	22.000	24.152
Giften	14	44.957	48.000	31.916
Adoptiehokken	15	10.820	11.000	11.007
		<u>133.697</u>	<u>133.000</u>	<u>120.789</u>
Baten opvang en verzorging van dieren	16	166.167	152.000	150.887
Opbrengst 't Winkeltje	17	11.391	8.000	7.130
Bijdragen Gemeenten	18	163.242	142.000	140.733
		<u>340.800</u>	<u>302.000</u>	<u>298.750</u>
		<u>474.497</u>	<u>435.000</u>	<u>419.539</u>
Lasten				
Kosten opvang en verzorging van dieren	19	64.664	55.000	55.450
Lonen en salarissen	20	189.750	195.000	193.178
Sociale lasten	21	59.425	65.000	59.063
Overige personeelskosten	22	9.898	10.000	9.363
Afschrijvingen materiële vaste activa	23	31.936	31.100	31.837
Huisvestingskosten	24	120.586	75.000	69.770
Autokosten	25	1.603	3.000	2.550
Algemene kosten	26	40.054	50.000	48.530
Lasten		<u>517.916</u>	<u>484.100</u>	<u>469.741</u>
		-43.419	-49.100	-50.202
Financiële baten en lasten	27	1.495	500	2.707
Resultaat		<u>-41.924</u>	<u>-48.600</u>	<u>-47.495</u>

KASSTROOMOVERZICHT OVER 2015

	2015	
	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Bedrijfsresultaat		-43.419
<i>Aanpassingen voor</i>		
Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa	31.936	
Dotatie voorzieningen	51.000	
		82.936
<i>Verandering in werkkapitaal</i>		
Mutatie voorraden en onderhanden werk	-57	
Debiteuren	-9.196	
Overige vorderingen	18.558	
Overlopende activa	44.720	
Kortlopende schulden (exclusief banken)	7.393	
		61.418
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		100.935
Ontvangen interest	1.622	
Betaalde interest	-127	
Ontvangen legaten	84.860	
		86.355
Kasstroom uit operationele activiteiten		187.290
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings materiële vaste activa		-16.405
Ontvangen vanuit reserve legaten		-
Ontvangen legaten		-
Mutatie geldmiddelen		<u>170.885</u>
Verloop mutatie geldmiddelen		
Stand per begin boekjaar		169.639
Mutaties in boekjaar		<u>170.885</u>
Stand per eind boekjaar		<u>340.524</u>

GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Algemeen

Opmaak en presentatie

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving 640 'Organisaties zonder Winststreven'.

De belangrijkste grondslagen voor waardering en resultaatbepaling worden hierna weergegeven. Deze grondslagen zijn gedurende het huidige en vorige jaar consistent toegepast.

De jaarrekening is opgesteld in euro's.

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Algemeen

Voor zover niet anders vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Materiële vaste activa

Gebouwen en terreinen

Gebouwen en nieuwbouw worden gewaardeerd tegen aanschafprijs, onder aftrek van afschrijvingen en aftrek van reserve legaten en donaties ten gunste van de nieuwbouw. Met ingang van 2014 wordt lineair afgeschreven op basis van de aanschafwaarde.

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

Indien sprake is van duurzame waardevermindering worden de materiële vaste activa afgewaardeerd.

Andere vaste bedrijfsmiddelen

De andere vaste bedrijfsmiddelen worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Vorraden

Vorraden grond- en hulpstoffen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs.

Vorderingen

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

Voor zover niet anders vermeld staan de liquide middelen ter vrije beschikking.

Stichtingsvermogen

Overige reserves

De overige reserves worden aangewend voor, door het Bestuur van de stichting, te bepalen doelen binnen het kader van de doelstelling van de stichting.

Voor de overige reserve is nog geen specifiek doel bepaald en wordt momenteel aangewend voor de dekking van de exploitatie verliezen.

Reserve legaten

De reserve legaten is bedoeld voor de financiering van omvangrijke investeringen in gebouwen, inventaris en inrichting.

Voorzieningen

Voorziening groot onderhoud

De voorziening ter gelijkmatige verdeling van lasten voor groot onderhoud 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.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden en het kortlopende deel van de langlopende schulden hebben een looptijd korter dan een jaar.

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten over het jaar. Baten worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd. Lasten worden genomen in het jaar waarin zij voorzienbaar zijn.

Subsidies, niet zijnde investeringssubsidies, worden in het resultaat verantwoord zodra het waarschijnlijk is dat de desbetreffende subsidies zullen worden ontvangen.

Netto omzet

Onder netto baten wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de baten geheven belastingen.

Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht, gebaseerd op de tot dat moment in het kader van de dienstverlening gemaakte kosten in verhouding tot de geschatte kosten van de totaal te verrichten dienstverlening. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Afschrijvingen

De afschrijving op materiële vaste activa wordt berekend op basis van de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Afschrijvingen vinden plaats volgens de lineaire methode op basis van de geschatte economische levensduur.

De afschrijvingspercentages gehanteerd voor materiële vaste activa zijn als volgt:

Bedrijfsgebouwen en -terreinen: 2 %

Inventaris: 20%

Vervoermiddelen: 20%

Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Overige bedrijfskosten

De overige bedrijfskosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben.

Grondslagen voor het overzicht van kasstromen

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen en vlottende effecten. De effecten kunnen worden beschouwd als zeer liquide beleggingen.

Kasstromen in vreemde valuta's worden omgerekend tegen een geschatte gemiddelde koers. Koersverschillen inzake geldmiddelen worden afzonderlijk in het kasstroomoverzicht getoond.

Ontvangen interest wordt opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten. Betaalde interest wordt opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2015**Vaste activa**

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
1 Materiële vaste activa		
Gebouwen	403.516	300.000
Nieuwbouw	-	131.047
Inventaris	6.431	8.187
Transportmiddelen	<u>13.756</u>	<u>-</u>
	<u>423.703</u>	<u>439.234</u>

Materiële vaste activa

	Gebouwen	Nieuwbouw	Inventaris	Transportmid delen	Totaal
	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2015					
Aanschaffingswaarde	300.000	1.076.544	23.780	-	1.400.324
Cumulatieve afschrijvingen	-	-27.530	-15.593	-	-43.123
Reserve legaten en donaties nieuwbouw	-	-917.967	-	-	-917.967
Boekwaarde per 1 januari 2015	<u>300.000</u>	<u>131.047</u>	<u>8.187</u>	<u>-</u>	<u>439.234</u>

Mutaties

Investerings	-	-	1.964	14.441	16.405
Afschrijvingen	-27.531	-	-3.720	-685	-31.936
Nieuwbouw gereed	1.076.544	-1.076.544	-	-	-
Herrubricering afschrijvingen 2014	-27.530	27.530	-	-	-
Reserve legaten	-917.967	917.967	-	-	-
Saldo mutaties	<u>103.516</u>	<u>-131.047</u>	<u>-1.756</u>	<u>13.756</u>	<u>-15.531</u>

Stand per 31 december 2015					
Aanschaffingswaarde	1.376.544	-	25.744	14.441	1.416.729
Cumulatieve afschrijvingen	-55.061	-	-19.313	-685	-75.059
Reserve legaten en donaties nieuwbouw	-917.967	-	-	-	-917.967
Boekwaarde per 31 december 2015	<u>403.516</u>	<u>-</u>	<u>6.431</u>	<u>13.756</u>	<u>423.703</u>

De WOZ waarden 2015 bedragen:

Kenauweg 1 Leiden (dierenasiel) € 1.183.000,--

Kenauweg 1a Leiden (dienstwoning) € 299.000,--.

Een uitgebreide specificatie van de materiële vaste activa is opgenomen in de bijlagen.

Vlottende activa

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
Vorraden		
Voer dieren	1.952	1.707
Transponders	95	192
N.D.G. formulieren	246	271
Kalenders	100	200
Voorraad honing	34	-
	<u>2.427</u>	<u>2.370</u>

2 Debiteuren

Volgens gespecificeerde debiteurenlijst	<u>11.521</u>	<u>2.325</u>
---	---------------	--------------

3 Belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting	<u>1.301</u>	<u>19.859</u>
----------------	--------------	---------------

Een uitgebreide specificatie van de omzetbelasting is opgenomen in de bijlagen.

4 Overige vorderingen en overlopende activa

Waarborgsom PTT	385	385
Vooruitbetaalde kosten	13.434	15.108
Subsidie Gemeente Kaag en Braassem	-	3.915
Interest	729	4.059
Overige vorderingen ultimo december	<u>613</u>	<u>36.414</u>
	<u>15.161</u>	<u>59.881</u>

5 Liquide middelen

Kasgeld	1.238	573
Geld onderweg	319	205
ABN Amro Bank N.V. betaalrekening 84.31.38.904	136	240
ABN Amro Bank N.V. vermogensspaarrekening 57.91.51.492	2.489	1.701
ING betaalrekening 14650	6.963	8.644
ING spaarrekening 14650	-	158.193
ING rekening courant 3	328.870	-
Rabobank verenigingspakket 33.56.61.335	121	82
Rabobank bedrijfsspaarrekening 34.90.516.400	<u>388</u>	<u>1</u>
	<u>340.524</u>	<u>169.639</u>

6 Stichtingsvermogen

	<u>Overige reserves</u>	<u>Reserve legaten</u>	<u>Totaal</u>
	€	€	€
Stand per 1 januari 2015	649.839	-	649.839
Resultaatbestemming	-41.924	-	-41.924
Ontvangen legaten	-	84.860	84.860
Stand per 31 december 2015	<u>607.915</u>	<u>84.860</u>	<u>692.775</u>

Voorzieningen

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
Voorziening groot onderhoud		
Voorziening groot onderhoud	<u>64.765</u>	<u>13.765</u>
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
7 Voorziening groot onderhoud gebouwen		
Stand per 1 januari	13.765	-
Toevoeging ten laste van de exploitatierekening	<u>51.000</u>	<u>13.765</u>
Stand per 31 december	<u>64.765</u>	<u>13.765</u>

Kortlopende schulden

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
8 Crediteuren		
Crediteuren	<u>14.383</u>	<u>8.854</u>
9 Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	<u>7.569</u>	<u>6.864</u>
10 Overige schulden en overlopende passiva		
Overige schulden	8.867	9.166
Vooruitontvangen adoptiehokken en donateursgelden	3.060	1.600
Vooruitontvangen aanbetalingen pensioen	2.064	2.297
Lonen	<u>1.154</u>	<u>923</u>
	<u>15.145</u>	<u>13.986</u>

Niet in de balans opgenomen rechten, verplichtingen en regelingen

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.

In verband met uitbreiding bebouwde kubieke meters werd de jaarlijkse erfpacht verhoogd. De verplichtingen uit hoofde van de erfpachtovereenkomst bedragen ca € 20.506 per jaar.

TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING OVER 2015

	2015	Begroting 2015	2014
	€	€	€
11 Baten uit eigen fondsenwerving			
Donaties	53.045	52.000	53.714
Collecten	24.875	22.000	24.152
Giften	44.957	48.000	31.916
Adoptiehokken	10.820	11.000	11.007
	<u>133.697</u>	<u>133.000</u>	<u>120.789</u>
12 Donaties			
Reguliere donateurs	51.650	51.000	52.289
Donateurs periodieke schenking	1.395	1.000	1.425
	<u>53.045</u>	<u>52.000</u>	<u>53.714</u>
13 Collecten			
Gemeente Voorschoten	1.639	1.000	1.695
Gemeente Teylingen	2.093	2.000	3.343
Gemeente Katwijk	1.285	1.000	538
Gemeente Oegstgeest	2.282	2.000	2.169
Gemeente Leiden	14.076	12.000	12.335
Gemeente Leiderdorp	1.952	2.000	2.207
Gemeente Zoeterwoude	399	500	728
Gemeente Kaag en Braassem	1.149	1.500	1.137
	<u>24.875</u>	<u>22.000</u>	<u>24.152</u>
14 Giften			
Diverse eenmalige giften	38.599	44.000	27.372
Opbrengst rommelmarkt	3.266	2.000	2.184
Collectebussen in winkels	3.092	2.000	2.360
	<u>44.957</u>	<u>48.000</u>	<u>31.916</u>
15 Adoptiehokken			
Honden	3.770	4.000	4.100
Katten	7.050	7.000	6.907
	<u>10.820</u>	<u>11.000</u>	<u>11.007</u>

	2015	Begroting 2015	2014
	€	€	€
16 Baten opvang en verzorging van dieren			
Afstandshonden	2.169	2.000	2.260
Zwerfhonden	992	1.000	1.813
Afstandskatten	4.826	4.000	4.379
Zwerfkatten	2.553	3.000	2.428
Pension honden	47.290	46.000	47.558
Pension katten	55.022	53.000	45.598
Pension overige dieren	2.918	3.000	1.032
Geplaatste honden	4.715	4.000	5.802
Geplaatste katten	24.038	24.000	22.711
Geplaatste overige dieren	1.875	1.000	2.551
Zwerfdieren overig	169	500	248
Afstandsknaagdieren	407	-	190
Trimmen en wassen van dieren	3.508	2.000	2.657
Administratiekosten	31	-	30
Ontvangen dierenartskosten	12.861	6.000	8.847
Ontvangen dierenambulance	2.793	2.500	2.783
	<u>166.167</u>	<u>152.000</u>	<u>150.887</u>
17 Opbrengst 't Winkeltje			
Omzet	43.803	38.000	33.537
Inkoopwaarde (incl. mutatie voorraad)	-32.424	-30.000	-26.407
Auteursrechten honorarium boek	12	-	-
	<u>11.391</u>	<u>8.000</u>	<u>7.130</u>
18 Bijdragen Gemeenten			
Leiden	70.909	53.000	51.607
Katwijk	24.462	24.000	25.083
Teylingen	17.776	16.000	16.338
Leiderdorp	13.060	13.000	10.431
Voorschoten	11.557	11.000	11.552
Oegstgeest	8.739	9.000	8.955
Kaag en Braassem	13.509	13.000	12.859
Zoeterwoude	3.230	3.000	3.908
	<u>163.242</u>	<u>142.000</u>	<u>140.733</u>

	2015	Begroting 2015	2014
	€	€	€
19 Kosten opvang en verzorging van dieren			
Tijssen grit en voeding	11.608	7.500	8.275
Royal Canin	1.021	1.000	900
Voeding dieren	479	1.000	855
Dierenarts	36.245	36.000	36.919
Dierenambulance	8.120	7.000	958
Chippen, paspoorten en NDG-formulieren	412	500	387
Inkopen transponders	2.256	2.000	2.754
Overige benodigheden	4.523	-	4.402
	<u>64.664</u>	<u>55.000</u>	<u>55.450</u>
20 Lonen en salarissen			
Brutolonen	193.634	195.000	193.178
Uitkering ziekengeld	-3.884	-	-
	<u>189.750</u>	<u>195.000</u>	<u>193.178</u>
21 Sociale lasten			
Sociale premies	36.498	41.000	36.268
Pensioenpremies Interpolis	16.213	17.000	16.161
Ziekteverzuimpremie	6.714	7.000	6.634
	<u>59.425</u>	<u>65.000</u>	<u>59.063</u>
22 Overige personeelskosten			
Kantinekosten	1.545	1.500	1.309
Studiereis/excursie	978	800	797
Bedrijfskleding	819	800	578
Reiskostenvergoeding woon-werk	3.325	3.500	3.500
Personeelsgeschenken binnen vrije ruimte	-	2.800	152
Lonen binnen vrije ruimte	2.100	-	2.800
Overige personeelskosten	1.131	600	227
	<u>9.898</u>	<u>10.000</u>	<u>9.363</u>
23 Afschrijvingen materiële vaste activa			
Gebouwen	27.531	27.500	27.530
Inventaris	3.720	3.600	4.307
Vervoermiddelen	685	-	-
	<u>31.936</u>	<u>31.100</u>	<u>31.837</u>

	2015	Begroting 2015	2014
	€	€	€
24 Huisvestingskosten			
Erfpacht	20.506	20.000	18.254
Gas, water en elektra	15.525	15.000	16.492
Klein onderhoud	14.112	10.235	4.048
Toevoeging voorziening groot onderhoud gebouwen	51.000	13.765	13.765
Onroerende zaakbelasting	9.023	6.000	5.998
Vuilafvoer	6.055	6.000	6.243
Verzekeringen (opstal en glas)	4.033	4.000	4.559
Schoonmaakkosten	2.692	3.000	2.244
Verontreinigingsheffing	709	-	731
Regulerende energiebelasting	-3.069	-3.000	-2.564
	<u>120.586</u>	<u>75.000</u>	<u>69.770</u>
25 Autokosten			
Diesel	470	500	654
Verzekering	799	1.000	469
Motorrijtuigenbelasting	92	-	-
Overige autokosten (o.a. onderhoud)	242	1.500	1.427
	<u>1.603</u>	<u>3.000</u>	<u>2.550</u>
26 Algemene kosten			
Accountantskosten	18.352	20.000	19.132
Kantoor- en automatiseringskosten	5.278	7.000	7.332
Verzendkosten periodiek Beestenbende	3.558	4.000	6.124
Algemene verzekeringen	2.737	2.500	3.019
Propagandakosten	2.202	7.000	2.436
Porti- en verzendkosten	2.202	2.500	2.581
Bankkosten	1.642	2.000	1.995
Telefoon- en internetkosten	1.453	1.000	1.318
Tintel opbrengst 0900-nr	-2.659	-2.000	-2.126
Kosten open dagen	1.284	1.000	3.512
Abonnementen en contributies	1.044	1.000	897
Representatie- reis- en verblijfkosten	912	500	208
Taxatiekosten ivm aanslag WOZ	850	-	-
Leges omgevingsvergunning	630	-	-
Kosten collecte	409	1.000	834
Notariskosten i.v.m. nalatenschappen	140	-	-
Incassokosten	30	-	373
Afboeking dubieuze debiteuren	-	-	639
Betalingsverschillen	-4	-	2
Overige algemene kosten	-6	2.500	254
	<u>40.054</u>	<u>50.000</u>	<u>48.530</u>

	2015	Begroting 2015	2014
	€	€	€
27 Financiële baten en lasten			
Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten	1.622	500	2.842
Rentelasten en soortgelijke kosten	-127	-	-135
	<u>1.495</u>	<u>500</u>	<u>2.707</u>
<i>Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten</i>			
Ontvangen bankrente	<u>1.622</u>	<u>500</u>	<u>2.842</u>
<i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i>			
Rente belastingen	-	-	28
Rente pensioenpolis Interpolis	127	-	107
	<u>127</u>	<u>-</u>	<u>135</u>

Analyse verschil uitkomst met budget

	2015	Begroting 2015	Mutatie
	€	€	€
Baten uit eigen fondsenwerving	133.697	133.000	697
Baten opvang en verzorging van dieren	166.167	152.000	14.167
Opbrengst 't Winkeltje	11.391	8.000	3.391
Bijdragen Gemeenten	163.242	142.000	21.242
Overige baten	340.800	302.000	38.800
	474.497	435.000	39.497
Kosten opvang en verzorging van dieren	64.664	55.000	9.664
Lonen en salarissen	189.750	195.000	-5.250
Sociale lasten	59.425	65.000	-5.575
Overige personeelskosten	9.898	10.000	-102
Afschrijvingen materiële vaste activa	31.936	31.100	836
Huisvestingskosten	120.586	75.000	45.586
Autokosten	1.603	3.000	-1.397
Algemene kosten	40.054	50.000	-9.946
Lasten	517.916	484.100	33.816
	-43.419	-49.100	5.681
Financiële baten en lasten	1.495	500	995
Resultaat	-41.924	-48.600	6.676

Leiden, 28 april 2016

Stichting Dierentehuizen voor
Leiden en Omstreken

M.E. Ploos van Amstel - Lange
Voorzitter

S.A Vermeij
Penningmeester

H.Kruit Secretaris

OVERIGE GEGEVENS

Mededeling omtrent het ontbreken van de controleverklaring

Aangezien Stichting Dierentehuizen voor Leiden en Omstreken binnen de door de wet gestelde grenzen (artikel 396 Titel 9 Boek 2 BW) valt, heeft aan de jaarrekening en het jaarverslag geen verklaring omtrent de getrouwheid te worden toegevoegd.

Statutaire regeling inzake de resultaatbestemming

De stichting beoogt niet het maken van winst, eventuele batige saldi uit de exploitatie van het asiel en uit de opbrengst van het stichtingsvermogen of uit andere hoofde, worden voor het bereiken van het doel van de stichting aangewend.

Resultaatbestemming

Het bestuur van de Stichting stelt voor het resultaat de volgende bestemming te geven:

Het negatieve resultaat over 2015 ad € 41.924,- wordt geheel in mindering gebracht op de overige reserves en is vooruitlopend op de resultaatbestemming reeds verwerkt.

Gebeurtenissen na balansdatum

Volgens mededeling van het bestuur hebben zich in de periode tussen balansdatum en rapporteringsdatum geen gebeurtenissen of ontwikkelingen voorgedaan die het door de jaarrekening weergegeven beeld in de stichting als geheel in belangrijke mate beïnvloeden.

BIJLAGEN

1. Specificatie materiële vaste activa

	Aanschaf- datum	Afschrijving %	Aanschaf- waarde	Boekwaarde 31-12-2014	Investeringsen 2015	Afschrijvingen 2015	Boekwaarde 31-12-2015	Residu- waarde
Gebouwen								
Kenauweg 1 en 1a	2008	-	300.000	300.000	-	-	300.000	-
Nieuwbouw	2014	2,00%	1.376.544	131.047	-	27.531	103.516	-
			1.676.544	431.047	-	27.531	403.516	-
Inventaris								
Server	2010	20%	3.027	254	-	254	-	-
Droogmachine	2010	20%	3.995	732	-	732	-	-
CV Ketel	2010	20%	3.000	450	-	450	-	-
Computer	2011	20%	499	116	-	100	16	-
Reader	2011	20%	503	108	-	101	7	-
Chipreader	2012	20%	627	335	-	125	210	-
CV ketel	2013	20%	1.442	890	-	288	602	-
AED	2013	20%	1.699	1.161	-	340	821	-
Keuken en sanitair Kenauweg 1a	2013	20%	5.916	4.141	-	1.183	2.958	-
Zonwering	2015	20%			1.964	147	1.817	-
			20.708	8.187	1.964	3.720	6.431	-
Vervoermiddelen								
Ford Transit, 89-VJ-JX	2002	-	-	-	500-	-	-	-
Ford Transit, VR-024-R	2015	20%	14.941	-	14.941	685	13.756	750
			14.941	-	14.441	685	13.756	-
GENERAAL TOTAAL			1.697.252	439.234	16.405	31.936	423.703	-

2. Afrekening omzetbelasting 2015

(in euro's)

Belastingdienst Noord-West, kantoor Hoofddorp

Omzetbelastingnummer: 0028.17.378B01 t.n.v. Stichting Dierentehuizen voor Leiden en Omstreken

Omzet hoog 21%	372.236	21%	78.169
Omzet laag 6%	4.234	6%	254
Verschuldigd			<u>78.423</u>
Af: voorbelasting			<u>36.615-</u>
Per saldo te betalen			41.808
<i>Aangegeven:</i>			
Eerste kwartaal 2015	6.322		
Tweede kwartaal 2015	18.117		
Derde kwartaal 2015	18.670		
Vierde kwartaal 2015	<u>375-</u>		
			<u>42.734</u>
Suppletie aangifte (te vorderen)			<u><u>926-</u></u>
<i>Balans per 31 december 2015:</i>			
Vierde kwartaal 2015 (te ontvangen)	375-		
Suppletie 2015 (te ontvangen)	<u>926-</u>		
Per saldo te ontvangen			<u><u>1.301-</u></u>

3. Meerjarenoverzicht exploitatie resultaat

(in euro's)	Werkelijk 2011	Werkelijk 2012	Werkelijk 2013	Werkelijk 2014	Werkelijk 2015	Begroting 2015	Begroting 2016
Baten							
Opvang en verzorging van dieren	147.056	147.807	144.729	150.887	166.167	150.000	168.000
Bijdragen Gemeenten	154.852	156.530	138.755	140.733	163.242	142.000	170.000
Bijdragen Dierenbescherming	-	-	-	-	-	-	-
Donateurs	61.407	57.382	56.037	53.714	53.045	54.000	50.000
Adoptiehokken	11.742	12.442	11.523	11.007	10.820	11.000	10.000
Giften/collecten	80.018	85.344	80.505	56.068	69.832	70.000	70.000
t Winkeltje	5.950	5.394	8.091	7.130	11.391	8.000	11.000
	461.025	464.899	439.640	419.539	474.497	435.000	479.000
Lasten							
Afschrijvingen	4.166	3.651	3.655	31.837	31.936	31.100	32.000
Personeelskosten	262.226	255.329	274.758	261.604	259.073	270.000	280.000
Huisvestingskosten	55.554	61.999	83.263	69.770	120.586	75.000	123.000
Verzorging van dieren	61.492	50.830	45.219	55.450	64.664	55.000	70.000
Algemene kosten	47.150	42.715	43.588	48.530	40.054	50.000	45.000
Autokosten	2.201	2.239	1.379	2.550	1.603	3.000	3.000
Byzondere lasten sloop ged. gebouw	-	-	121.110	-	-	-	-
	432.789	416.763	451.862	469.741	517.916	484.100	553.000
Rente	9.681-	16.240-	12.103-	2.707-	1.495-	500-	1.000-
	423.108	400.523	439.759	467.034	516.421	483.600	552.000
Resultaat	37.917	64.376	119-	47.495-	41.924-	48.600-	73.000-