

**Stichting Regionaal Dierenverzorgingscentrum " De Ark"
te Harderwijk**

Jaarrekening 2023

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Jaarrekening

1.1	Balans per 31 december 2023	2
1.2	Winst- en verliesrekening over 2023	4
1.3	Toelichting op de balans	5
1.4	Toelichting op de winst- en verliesrekening	9

Stichting Regionaal Dierenverzorgingscentrum " De Ark" te Harderwijk

1.1 Balans per 31 december 2023

ACTIVA	31 december 2023		31 december 2022	
	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	411.116		378.033	
Inventaris	29.852		27.962	
Vervoermiddelen	15.732		20.646	
		456.700		426.641
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	23.532		10.530	
Overlopende activa	14.126		7.144	
		37.658		17.674
<i>Liquide middelen</i>		413.962		371.309
Totaal activazijde		<u>908.320</u>		<u>815.624</u>

Stichting Regionaal Dierenverzorgingscentrum " De Ark" te Harderwijk

1.1 Balans per 31 december 2023

PASSIVA	31 december 2023		31 december 2022	
	€	€	€	€
Stichtingsvermogen				
Stichtingskapitaal	45		45	
Overige reserves	<u>701.694</u>		<u>666.203</u>	
		701.739		666.248
Voorzieningen				
Overige voorzieningen	<u>72.608</u>		<u>54.456</u>	
		72.608		54.456
Kortlopende schulden				
Handelscrediteuren	18.647		15.318	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	49.870		33.769	
Overlopende passiva	<u>65.456</u>		<u>45.833</u>	
		133.973		94.920
Totaal passivazijde		<u><u>908.320</u></u>		<u><u>815.624</u></u>

Stichting Regionaal Dierenverzorgingscentrum " De Ark" te Harderwijk

1.2 Winst- en verliesrekening over 2023

	2023		2022	
	€	€	€	€
Inkomsten		1.031.029		756.915
Inkoopwaarde van de omzet	142.466		113.807	
Kosten van uitbesteed werk	156.319		95.999	
		<u>298.785</u>		<u>209.806</u>
Bruto bedrijfsresultaat		732.244		547.109
Personeelskosten	495.614		399.123	
Afschrijvingen	62.475		52.422	
Overige bedrijfskosten	146.418		172.480	
Som der kosten		704.507		624.025
		<u>27.737</u>		<u>-76.916</u>
Bedrijfsresultaat				
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>-1.170</u>		<u>-1.448</u>	
Som der financiële baten en lasten		<u>-1.170</u>		<u>-1.448</u>
Resultaat		26.567		-78.364
Buitengewone baten	<u>8.924</u>		<u>-23.414</u>	
Buitengewoon resultaat		8.924		-23.414
Resultaat		<u><u>35.491</u></u>		<u><u>-101.778</u></u>

Stichting Regionaal Dierenverzorgingscentrum " De Ark" te Harderwijk

1.3 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa wordt als volgt weergegeven:

	Bedrijfsgebou wen en -terreinen	Inventaris	Vervoermiddel en	Totaal 2023
	€	€	€	€
Aanschafwaarde	696.261	41.015	39.063	776.339
Cumulatieve afschrijvingen	-318.228	-13.053	-18.417	-349.698
Boekwaarde per 1 januari	<u>378.033</u>	<u>27.962</u>	<u>20.646</u>	<u>426.641</u>
Investerings	80.479	12.055	-	92.534
Afschrijvingen	-47.396	-10.165	-4.914	-62.475
Mutaties 2023	<u>33.083</u>	<u>1.890</u>	<u>-4.914</u>	<u>30.059</u>
Aanschafwaarde	776.740	53.070	39.063	868.873
Cumulatieve afschrijvingen	-365.624	-23.218	-23.331	-412.173
Boekwaarde per 31 december	<u>411.116</u>	<u>29.852</u>	<u>15.732</u>	<u>456.700</u>

Voor een gedetailleerd overzicht verwijzen wij u naar de bijlagen.

VLOTTENDE ACTIVA

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	<u>23.532</u>	<u>10.530</u>

Een voorziening voor oninbare debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.

Stichting Regionaal Dierenverzorgingscentrum " De Ark" te Harderwijk

1.3 Toelichting op de balans

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
Overlopende activa		
Teruggave energiebelasting	8.000	4.000
Vooruitbetaalde verzekering	4.328	-
Nog te ontvangen facturen	1.798	3.144
	<u>14.126</u>	<u>7.144</u>
Liquide middelen		
SNS Zakelijk	297.946	267.309
ING Zakelijk	111.736	101.807
Kas	722	2.193
Kruisposten	3.558	-
	<u>413.962</u>	<u>371.309</u>

Er zijn geen kredietfaciliteiten overeengekomen.

Stichting Regionaal Dierenverzorgingscentrum " De Ark" te Harderwijk

1.3 Toelichting op de balans

PASSIVA

STICHTINGSVERMOGEN

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Stichtingskapitaal		
Stand per 31 december	<u>45</u>	<u>45</u>

Overige reserves

Stand per 1 januari	666.203	767.981
Uit voorstel resultaatbestemming	<u>35.491</u>	<u>-101.778</u>
Stand per 31 december	<u>701.694</u>	<u>666.203</u>

VOORZIENINGEN

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
Overige voorzieningen		
Voorziening groot onderhoud gebouwen	<u>72.608</u>	<u>54.456</u>

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
<i>Voorziening groot onderhoud gebouwen</i>		
Stand per 1 januari	54.456	36.304
Dotatie	<u>18.152</u>	<u>18.152</u>
Stand per 31 december	<u>72.608</u>	<u>54.456</u>

KORTLOPENDE SCHULDEN

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
Handelscrediteuren		
Crediteuren	<u>18.647</u>	<u>15.318</u>

Stichting Regionaal Dierenverzorgingscentrum " De Ark" te Harderwijk

1.3 Toelichting op de balans

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	42.064	21.491
Loonheffing	7.806	8.424
Pensioenen	-	3.854
	<u>49.870</u>	<u>33.769</u>
Overlopende passiva		
Reservering vakantiegeld	17.699	17.176
Accountantskosten	2.700	2.700
Nog te betalen afrekeningen NOW	6.911	6.096
Vooruit ontvangen bedragen	38.146	19.861
	<u>65.456</u>	<u>45.833</u>

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Voorwaardelijke verplichtingen en belangrijke financiële verplichtingen

Erfpacht

Het terrein (groot 73,6 are) is in erfpacht van Gemeente Harderwijk tot en met 31 december 2025. De erfpachtcanon bedraagt € 1.594 per jaar.

Het bestuur heeft vertrouwen in ter zijner tijd continueren van de erfpacht overeenkomst met de gemeente Harderwijk.

Gebeurtenissen na balansdatum

De stichting heeft diverse contracten met diverse gemeenten. Deze contracten expireren einde 2023. Daarna zal continuering mogelijk zijn na een aanbestedingsprocedure van de werkzaamheden/opdrachten.

Stichting Regionaal Dierenverzorgingscentrum " De Ark" te Harderwijk

1.4 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Inkomsten		
Opbrengst pensiongelden	411.342	358.453
Vergoeding gemeente opvang zwerfdieren	431.847	283.424
Overige vergoedingen afstand/verkoop	109.313	65.932
Omzet handelsartikelen	18.252	9.157
Giften en donaties	32.606	22.324
Overige opbrengsten	20.772	11.604
Vergoeding mast KPN	6.897	6.021
	<u>1.031.029</u>	<u>756.915</u>
Inkoopwaarde van de omzet		
Kattenbakvulling	17.140	6.705
Voedingskosten	20.399	20.852
Dierenarts- en chipkosten	98.127	75.175
Vogels	2.849	5.315
Handelsgoederen	1.705	1.194
Gedragsdeskundige	280	702
Donatie egelopvang	-	1.000
Overige verzorgingskosten	1.966	2.864
	<u>142.466</u>	<u>113.807</u>
Kosten van uitbesteed werk		
Dierenambulance	<u>156.319</u>	<u>95.999</u>
Personeelskosten		
Lonen en salarissen	359.884	287.377
Sociale lasten	89.159	68.051
Pensioenlasten	4.950	3.010
Overige personeelskosten	41.621	40.685
	<u>495.614</u>	<u>399.123</u>

Stichting Regionaal Dierenverzorgingscentrum " De Ark" te Harderwijk

1.4 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Lonen en salarissen		
Brutolonen en salarissen	388.568	317.683
Vakantietoelage	523	5.053
	<u>389.091</u>	<u>322.736</u>
Ontvangen uitkering ziekengeld	-22.186	-32.025
Ontvangen subsidies brutolonen	-7.021	-3.472
Noodmaatregel Overbrugging voor Werkgelegenheid (NOW)	-	138
	<u><u>359.884</u></u>	<u><u>287.377</u></u>
Sociale lasten		
Sociale lasten	74.489	61.681
Kosten ziekengeldverzekering	14.670	6.370
	<u>89.159</u>	<u>68.051</u>
	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Pensioenlasten		
Pensioenpremie personeel	<u>4.950</u>	<u>3.010</u>
<i>Overige personeelskosten</i>		
Reiskosten- en kilometervergoedingen	11.965	13.533
Geschenken personeel	2.485	2.122
Vrijwilligersvergoeding	15.100	9.618
Kantinekosten	2.940	2.657
Scholings- en opleidingskosten	250	2.015
Werkkleding	4.614	6.287
Arbodienst	3.291	2.631
Overige personeelskosten	976	1.822
	<u>41.621</u>	<u>40.685</u>

Stichting Regionaal Dierenverzorgingscentrum " De Ark" te Harderwijk

1.4 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Afschrijvingen		
Afschrijvingen materiële vaste activa	<u>62.475</u>	<u>52.422</u>
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>		
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	47.396	40.679
Inventaris	10.165	6.816
Vervoermiddelen	4.914	4.913
Boekresultaat materiële vaste activa	<u>-</u>	<u>14</u>
	<u>62.475</u>	<u>52.422</u>
Overige bedrijfskosten		
Huisvestingskosten	69.206	86.460
Exploitatiekosten	7.941	4.227
Verkoopkosten	3.751	2.364
Autokosten	4.114	4.612
Kantoorkosten	12.250	15.944
Algemene kosten	49.156	58.873
	<u>146.418</u>	<u>172.480</u>
	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
<i>Huisvestingskosten</i>		
Onderhoud onroerend goed	11.032	10.383
Dotatie onderhoudsvoorziening	18.152	18.152
Gas, water en elektra	39.487	43.744
Erfpachter	1.594	-
Vaste lasten onroerend goed	2.103	3.592
Schoonmaakkosten	14.130	16.013
Bewakingskosten	554	590
Overige huisvestingskosten	165	20
	<u>87.217</u>	<u>92.494</u>
Ontvangen energie belastingen	-4.001	-6.034
Terugontvangen vaste lasten	-14.010	-
	<u>69.206</u>	<u>86.460</u>
<i>Exploitatie- en machinekosten</i>		
Reparatie en onderhoud machines	2.677	888
Kleine aanschaffingen	5.264	3.339
	<u>7.941</u>	<u>4.227</u>

Samenstellingsverklaring afgegeven
d.d. 26 maart 2024

Stichting Regionaal Dierenverzorgingscentrum " De Ark" te Harderwijk

1.4 Toelichting op de winst- en verliesrekening

Verkoopkosten

Reclame- en advertentiekosten	2.195	2.149
Representatiekosten	1.556	215
	<u>3.751</u>	<u>2.364</u>

Autokosten

Brandstoffen	1.853	2.251
Reparatie en onderhoud	1.742	1.617
Motorrijtuigenbelasting	519	744
	<u>4.114</u>	<u>4.612</u>

Kantoorkosten

Kantoorbenodigdheden	2.597	5.620
Telecommunicatie	2.276	2.275
Kosten automatisering	2.272	2.461
Contributies en abonnementen	3.929	5.588
Huur kantoorinventaris	1.176	-
	<u>12.250</u>	<u>15.944</u>

Algemene kosten

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Accountantskosten	8.365	8.316
Administratiekosten	11.853	9.470
Advieskosten	1.866	3.674
Juridische kosten	346	1.186
Boetes en verhogingen	858	931
Zakelijke verzekeringen	10.406	9.519
Huur machines	1.737	1.822
Niet aftrekbare voordruk	13.382	21.001
Overige algemene kosten	343	2.954
	<u>49.156</u>	<u>58.873</u>

Stichting Regionaal Dierenverzorgingscentrum " De Ark" te Harderwijk

1.4 Toelichting op de winst- en verliesrekening

Financiële baten en lasten

Rentelasten en soortgelijke kosten

Bankkosten en provisie

1.170	1.448
-------	-------

Buitengewone baten en lasten

2023	2022
€	€
8.924	63.630
-	-87.044
<u>8.924</u>	<u>-23.414</u>

Buitengewone baten

Gift uit nalatenschap

Gift uit nalatenschap correctie 2021

Personeelsleden

Gedurende het jaar 2023 waren gemiddeld 13,7 werknemers in dienst op basis van een fulltime dienstverband. In het jaar 2022 waren dit 12,6 werknemers.

Ondertekening van de jaarrekening

Harderwijk,

Stichting Regionaal Dierenverzorgingscentrum " De Ark"

Voorzitter, R. Schaly

Penningmeester, J.T. van Manen