

Jaarrekening 2024

Stichting Regionaal

Dierenverzorgingscentrum "De Ark"

Inhoudsopgave

JAARREKENING	3
Balans	4
Staat van baten en lasten	6
Toelichting op de balans	7
Toelichting op de staat van baten en lasten	11
Ondertekening	17

Jaarrekening

Stichting Regionaal Dierenverzorgingscentrum "De Ark"

Balans

Na resultaatbestemming.

Balans activa

	31-12-2024	31-12-2023
Vaste activa		
Materiële vaste activa	409.869	456.700
	409.869	456.700
Vlottende activa		
Vorderingen	39.516	37.659
Liquide middelen	702.498	413.962
	742.014	451.621
Activa	1.151.883	908.321

Balans passiva

	31-12-2024	31-12-2023
Stichtingsvermogen		
Stichtingskapitaal	45	45
Overige reserves	840.416	701.694
	840.461	701.739
Vorzieningen	90.760	72.608
Kortlopende schulden	220.662	133.974
Passiva	1.151.883	908.321

Staat van baten en lasten

Staat van baten en lasten

	Verslagjaar		Vorig jaar
	2024		2023
Inkomsten	1.157.533	1.031.030	
Inkoopwaarde van de omzet	316.919	298.785	
Saldo	840.614		732.245
Personeelskosten	442.077	453.992	
Overige personeelskosten	43.929	41.622	
Afschrijvingen	61.449	62.475	
Huisvestingskosten	77.306	69.206	
Exploitatie- en machinekosten	4.928	7.941	
Verkoopkosten	3.203	3.752	
Autokosten	5.095	4.114	
Kantoorkosten	12.780	12.251	
Algemene kosten	49.967	49.155	
Bedrijfskosten	700.733		704.508
Saldo baten en lasten	139.881		27.737
Financiële baten en lasten	-1.159		7.753
Resultaat	138.722		35.490

Toelichting op de balans

Materiële vaste activa

	Verslagjaar	Vorig jaar
	31-12-2024	31-12-2023
Materiële vaste activa		
Bedrijfsgebouwen	378.778	413.471
Bedrijfsinventaris	20.273	27.497
Transport- en vervoermiddelen	10.819	15.732
	409.869	456.700

Debiteuren

	Verslagjaar	Vorig jaar
	31-12-2024	31-12-2023
Debiteuren		
Debiteuren	22.016	23.532
	22.016	23.532

Een voorziening voor oninbare debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.

Belastingen en premies sociale verzekeringen

	Verslagjaar	Vorig jaar
	31-12-2024	31-12-2023
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Premies en sociale verzekeringen	2.413	0
	2.413	0

Overlopende activa

	Verslagjaar	Vorig jaar
	31-12-2024	31-12-2023
Overlopende activa		
Nog te ontvangen bijdragen	15.088	14.127
	15.088	14.127

Liquide middelen

	Verslagjaar	Vorig jaar
	31-12-2024	31-12-2023
Liquide middelen		
Kasmiddelen	5.503	722
Tegoeden op bankrekeningen	695.006	409.683
Kruisposten	1.989	3.558
	702.498	413.962

Tegoeden op bankrekeningen

	Verslagjaar	Vorig jaar
	31-12-2024	31-12-2023
Tegoeden op bankrekeningen		
ING Zakelijk	370.594	111.736
SNS Zakelijk	324.412	297.946
	695.006	409.683

Stichtingsvermogen

	Verslagjaar	Vorig jaar
	31-12-2024	31-12-2023
Stichtingsvermogen		
Stichtingskapitaal	45	45
Overige reserves	840.416	701.694
	840.461	701.739

Overige voorzieningen

	Verslagjaar	Vorig jaar
	31-12-2024	31-12-2023
Overige voorzieningen		
Voorziening groot onderhoud gebouwen	90.760	72.608
	90.760	72.608

Crediteuren

	Verslagjaar	Vorig jaar
	31-12-2024	31-12-2023
Crediteuren		
Crediteuren	30.649	18.647
	30.649	18.647

Overlopende passiva

	Verslagjaar	Vorig jaar
	31-12-2024	31-12-2023
Overlopende passiva		
Overige vooruitontvangen bedragen	98.679	45.056
Overlopende passiva	2.701	2.701
	101.380	47.757

Salarisverwerking

	Verslagjaar	Vorig jaar
	31-12-2024	31-12-2023
Salarisverwerking		
Te betalen lonen en salarissen	3.213	0
Reservering vakantiegeld	19.099	17.699
	22.312	17.699

Belastingen en premies sociale verzekeringen

	Verslagjaar	Vorig jaar
	31-12-2024	31-12-2023
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	58.506	42.064
Loonheffing	7.815	7.806
	66.321	49.870

Niet in de balans opgenomen activa en 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.

Toelichting op de staat van baten en lasten

Branchespecifiek

	Verslagjaar	Vorig jaar
	2024	2023
Branchespecifiek		
Omzet pensioengelden	547.316	411.342
Vergoeding gemeente opvang zwerfdieren	459.957	431.847
Overige vergoedingen afstand/verkoop	45.750	109.313
Omzet handelsartikelen	11.289	18.252
Giften en donaties	70.773	32.606
Overige opbrengsten	16.995	20.772
Vergoeding mast KPN	5.452	6.897
	1.157.533	1.031.030

Verzorgingskosten

	Verslagjaar	Vorig jaar
	2024	2023
Verzorgingskosten		
Kattenbakvulling	11.118	17.140
Voedingskosten	24.988	20.399
Dierenarts- en chipkosten	105.867	98.127
Vogels	148	2.849
Handelsgoederen	62	1.705
Gedragsdeskundige	0	280
Overige verzorgingskosten	1.532	1.966
	143.716	142.466

Kosten uitbesteed werk

	Verslagjaar	Vorig jaar
	2024	2023
Kosten uitbesteed werk		
Dierenambulance	173.203	156.319
	173.203	156.319

Personeelskosten

	Verslagjaar	Vorig jaar
	2024	2023
Personeelskosten		
Lonen en salarissen	352.229	359.884
Sociale lasten	89.066	89.158
Pensioenlasten	782	4.950
	442.077	453.992

Gedurende het jaar 2024 waren 11.6 werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband (2023: 13.7).

Lonen en salarissen

	Verslagjaar	Vorig jaar
	2024	2023
Lonen en salarissen		
Bruto-loon	384.413	388.568
Vakantiegeld	1.400	523
Ontvangen ziekengeld	-27.077	-22.186
Afdracht vermindering loonheffing	-6.507	-7.021
	352.229	359.884

Sociale lasten

	Verslagjaar	Vorig jaar
	2024	2023
Sociale lasten		
Sociale lasten	89.066	89.158
	89.066	89.158

Pensioenlasten

	Verslagjaar	Vorig jaar
	2024	2023
Pensioenlasten		
Pensioenpremie	782	4.950
	782	4.950

Overige personeelskosten

	Verslagjaar	Vorig jaar
	2024	2023
Overige personeelskosten		
Studie- en opleidingskosten	0	250
Reiskostenvergoeding woon-werk	16.739	11.965
Kantinekosten	2.303	2.940
Werkkleding	3.380	4.614
Arbodiensten	1.383	3.291
Vrijwilligersvergoeding	15.075	15.100
Personeeluitjes en -geschenken	3.914	2.485
Overige personeelskosten	1.135	976
	43.929	41.622

Afschrijvingen materiële vaste activa

	Verslagjaar	Vorig jaar
	2024	2023
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Bedrijfsgebouwen	47.184	47.396
Bedrijfsinventaris	9.352	10.165
Transport- en vervoermiddelen	4.913	4.914
	61.449	62.475

Huisvestingskosten

	Verslagjaar	Vorig jaar
	2024	2023
Huisvestingskosten		
Erfpacht	1.594	1.594
Onderhoud onroerend goed	7.108	11.032
Dotatie onderhoudsvoorziening	18.152	18.152
Vaste lasten onroerend goed	3.140	2.103
Schoonmaak	13.424	14.130
Bewakingskosten	1.978	554
Gas, water en elektra	35.484	39.487
Ontvangen energie belastingen	-4.000	-4.001
Teruggave TEK	0	-14.010
Overige huisvestingslasten	425	165
	77.306	69.206

Exploitatie- en machinekosten

	Verslagjaar	Vorig jaar
	2024	2023
Exploitatie- en machinekosten		
Kleine aanschaffingen inventaris	3.637	5.264
Reparatie en onderhoud machines	1.291	2.677
	4.928	7.941

Verkoopkosten

	Verslagjaar	Vorig jaar
	2024	2023
Verkoopkosten		
Reclame- en advertentiekosten	1.161	2.195
Representatiekosten	2.042	1.556
	3.203	3.752

Autokosten

	Verslagjaar	Vorig jaar
	2024	2023
Autokosten		
Brandstof auto's	1.887	1.853
Reparatie en onderhoud auto's	2.587	1.742
Verzekering auto's	593	519
Overige autolasten	29	0
	5.095	4.114

Kantoorkosten

	Verslagjaar	Vorig jaar
	2024	2023
Kantoorkosten		
Kantoorbenodigdheden	3.068	2.598
Huur kantoormachines	2.528	1.176
Telefoon en internet	2.686	2.276
Automatiseringskosten	3.978	2.272
Contributies en abonnementen	520	3.929
	12.780	12.251

Algemene kosten

	Verslagjaar	Vorig jaar
	2024	2023
Algemene kosten		
Administratiekosten	12.332	11.853
Accountantskosten	12.813	8.365
Advieskosten	1.978	1.866
Juridische kosten	0	346
Verzekeringen	15.451	10.406
Huur Machines	3.635	1.737
Niet aftrekbare voordruk	5.644	13.382
Niet aftrekbare kosten/boete	0	858
Overige algemene kosten	-1.885	343
	49.967	49.155

Rentelasten en soortgelijke lasten

	Verslagjaar	Vorig jaar
	2024	2023
Rentelasten en soortgelijke lasten		
Rentelasten en soortgelijke kosten	1.159	1.171
	1.159	1.171

Buitengewoon resultaat

	Verslagjaar	Vorig jaar
	2024	2023
Buitengewoon resultaat		
Nalatenschap	0	-8.924
	0	-8.924

Ondertekening

Plaats:
Datum:

Voorzitter, R. Schaly

Plaats:
Datum:

Penningmeester, J.T. van Manen