

**Financieel Jaarverslag 2014
van Stichting Dierentehuis
's-Hertogenbosch en omstreken
te 's-Hertogenbosch**

Inhoudsopgave

	Blz.
JAARVERSLAG	
Algemeen	3
Bestuursverslag	4
JAARREKENING	
Balans per 31 december 2014	16
Staat van Baten en Lasten over 2014	18
Kasstroomoverzicht 2014	19
Waarderingsgrondslagen	20
Toelichting op de balans per 31 december 2014	21
Toelichting op de Staat van Baten en Lasten 2014	27
OVERIGE GEGEVENS	
Resultaatbestemming	31
Controleverklaring	
BIJLAGE	
1. Analyse resultaat 2014 t.o.v. begroting 2014	
2. Verkorte begroting 2015	
3. Staat van Vaste Activa	

JAARVERSLAG

Algemeen

Stichting Dierentehuis 's-Hertogenbosch en omstreken is opgericht d.d. 17 juni 1983 en is een stichting zonder winstoogmerk.

Doelstelling

De Stichting heeft ten doel: het exploiteren en in stand houden van een dierentehuis in het rayon van de Vereniging "afdeling Nijmegen en 's-Hertogenbosch e.o. van de Nederlandse Vereniging tot Bescherming van Dieren".

De stichting tracht voormeld doel te bereiken:

- a. door oprichting en instandhouding van een dierentehuis
- b. door het onderbrengen en verzorgen van zwervende dieren in bedoeld tehuis
- c. door het verschaffen van pension aan dieren in bedoeld tehuis
- d. door het samenwerken met andere instellingen, die eenzelfde doel beogen
- e. door het bijeenbrengen van de daarvoor nodige (geld-) middelen
- f. door het verrichten van alle handelingen die bevorderlijk zijn aan het doel van de stichting
- g. door naar gelang de behoefte bestaat overleg te voeren met de vereniging "afdeling Nijmegen en 's-Hertogenbosch e.o. van de Nederlandse vereniging ter bescherming van dieren"

Inschrijving Kamer van Koophandel

De vereniging is geregistreerd bij de Kamer van Koophandel voor Brabant onder nummer 41082241.

Financiën

De Staat van Baten en Lasten over 2014 sluit met een positief exploitatiesaldo van € 65.683,--

Omzetbelasting

De stichting is voor een aantal activiteiten omzetbelasting verschuldigd en voor een aantal activiteiten vrijgesteld van omzetbelasting.

Vennootschapsbelasting

De stichting is vrijgesteld van vennootschapsbelasting.

Bestuur

Bestuursleden (Onderhavige boekjaar)

<u>Naam</u>	<u>Functie/specialisatie</u>	<u>Datum in functie treding</u>
P.W. den Besten	Penningmeester/vicevoorzitter	26 maart 2012
K.G.B. Mulder	Vrijwilligerszaken	15 november 2013
H.J.G. van den Broek	Voorzitter	26 mei 2014
A.E.I. Wilton-Swane	Personeelszaken	14 augustus 2014
M.A.H.J. Goijaerts	Juridische zaken	14 augustus 2014

Afgetreden bestuursleden

<u>Naam</u>	<u>Functie/specialisatie</u>	<u>Datum af treding</u>
H.W.N.A. Jansen	Voorzitter/secretaris	12 mei 2014
A.J.L.M. Meesters	PR-Communicatie	12 mei 2014
E.E.E. Geenen	Dierenwelzijn	28 juli 2014

Tevens hebben D.Houkes (notulist) en F.E.R.M Lathouwers (juridisch adviseur) per 12 mei hun ondersteuning aan het Dierentehuis beëindigd.

Niemand van de bestuursleden krijgt een beloning voor zijn/haar werkzaamheden of heeft enig voordeel genoten uit bestellingen van goederen en/of het verstrekken van opdrachten voor de Stichting Dierentehuis 's-Hertogenbosch e.o. (hierna te noemen Dierentehuis), hetgeen in overeenstemming is met het bepaalde in artikel 4 lid 7 van de statuten. Het bestuur van het Dierentehuis bestaat uit onafhankelijke leden zonder nauwe familiebanden of vergelijkbare relatie.

Het bestuur wordt bijgestaan door ter zake kundige adviseurs, waarvan genoemd worden:

- De heer J.H.A. Bulter als adviseur gebouwenontwikkeling en –onderhoud (de heer Bulter is architect en heeft een eigen architectenbureau).

Als dierenarts is de heer drs. F.C.A. Jansen aan het Dierentehuis verbonden.

Rooster van aftreden bestuursleden

<u>Naam</u>	<u>Datum in functie treding Herbenoeming</u>	
P.W. den Besten	26 maart 2012	2017
K.G.B. Mulder	15 november 2013	2018
H.J.G. van den Broek	26 mei 2014	2019
A.E.I. Wilton-Swane	14 augustus 2014	2019
M.A.H.J. Goijaerts	14 augustus 2014	2019

Bestuursvergaderingen

Het bestuur heeft vergaderd op 22 januari, 18 maart, 23 april, 6 mei en 21 oktober. Van elke vergadering is een verslag alsmede een besluitenlijst opgemaakt.

Personeel en Organisatie

Aan het einde van 2014 zijn in loondienst bij het Dierentehuis:

<i>Naam</i>	<i>Sedert</i>	<i>FTE</i>	<i>Functie</i>
F.J.C. van Pagee	september 2004	0.84	Dierenarts assistente
C.J.H. van Daalen	april 2007	1.00	Beheerder
T.M.J. Jagers	juni 2008	0.79	Hoofd Diervorzorgster
H.L. van Kemenade	maart 2009	0.53	Diervorzorger
W.T.M. van de Plas – van der Togt	oktober 2011	0.53	Diervorzorgster
H. Sol	juli 2012	0,39	Paviljoenverzorgster
E.J. van der Putten	april 2013	0.53	Paviljoenverzorgster
J.M. van de Laar	juni 2013	0.76	Coördinator
Y.E.M. van Gorp	december 2013	0.39	Paviljoenverzorgster
Totaal		7,15	

In het kader van social return zijn een aantal werknemers aangenomen met een achterstand op de arbeidsmarkt.

Ook hebben wij steeds een beroep kunnen doen op het team van vrijwilligers zoals diervorzorgers, pleeggezinnen, collectanten, onderhoud, nazorgmedewerkers, chauffeurs en alle andere mensen die ons helpen.

In 2014 hebben er ontmoetingen plaatsgevonden van bestuursleden en/of de beheerder met:

- Koninklijke Hondenbescherming Den Haag.
- Dierenbescherming Den Haag.
- Dierenbescherming Nijmegen – 's-Hertogenbosch.
- Dierenbescherming Eindhoven.
- Gemeente 's-Hertogenbosch.
- Gemeente Vught

Deze ontmoetingen hadden als doel; ervaringen uit te wisselen alsmede de belangstelling op peil te houden voor de belangen van het Dierentehuis. Daarnaast zijn een aantal concrete zaken onder de aandacht gebracht.

De opvang van senioren in samenwerking met de Koninklijke Hondenbescherming draait nu ruim 4 jaar. In 2014 zijn er 165 honden opgevangen en een groot gedeelte hiervan, maar liefst 153 senioren, hebben een warm mandje bij een nieuwe eigenaar gevonden. We kijken terug op een prettige samenwerking met de Koninklijke Hondenbescherming en zijn trots op het seniorenproject. In de pleeggezinnen zijn in 2014 235 kittens liefdevol opgevangen en weer herplaatst. Een gedragsdeskundige heeft ons Dierentehuis ondersteund en de vrijwilligers instructies gegeven in de vorm van lessen om het gedrag van dier en mens in goede banen te leiden.

Sinds 1 januari 2013 bestaat voor vrijwilligers de mogelijkheid om een onkostenvergoeding aan te vragen. Dit om de vrijwilligers tegemoet te komen aan gemaakte kosten. Daarnaast blijven we professionaliseren op algeheel vlak. We proberen garant te staan voor een zo prettig mogelijk

verblijf voor zowel dier als medewerker. Protocollen, ook op medisch vlak, worden aangescherpt of ontwikkeld om de verzorging van onze dieren te blijven optimaliseren. Ons team van medewerkers en beheerder C.J.H. van Daalen hebben zich weer bijzonder ingespannen om de nodige bijzondere andere activiteiten tot een succes te brengen. Daarbij kan gedacht worden aan:

- Verlenging erkenning door de Dierenbescherming.
- Verlenging goedkeuring voor het CBF (Centraal Bureau Fondsenwerving).
- Organisatie van onze open dag.

Zowel voor grote als kleine zaken hebben wij weer dankbaar gebruik gemaakt van het team van vrijwilligers en stagiaires en noemen:

- Dierversorgers
- Pleeggezinnen
- Telefoonmedewerkers
- Collectanten
- Onderhoudsmedewerkers
- Nazorgmedewerkers
- Chauffeurs
- En verder alle andere mensen die ons hebben willen helpen.

Zonder de hulp van dit team van vrijwilligers en stagiaires zou het Dierentehuis niet goed kunnen functioneren.

Activiteiten en PR-gebeurtenissen

De heer Reijnierse blijft zich actief inzetten voor fondsenwerving ten behoeve van het Dierentehuis. De heer van de Laar heeft hierop in samenwerking met de heer Reijnierse het partnerplan verder ontwikkeld.

De relaties met de gemeenten voor wie wij de dienstverlening verzorgen zijn gelukkig goed en worden zorgvuldig onderhouden. De gemeenten 's Hertogenbosch verstrekt subsidie voor het instand houden van het Dierentehuis. De opvang van zwerfdieren wordt separaat doorberekend. De gemeente 's-Hertogenbosch ondersteunt ons waar zij kan en draagt ons een warm hart toe. Met de gemeenten Vught en Boxtel hebben wij een langlopende overeenkomst voor de opvang van zwerfdieren en de kosten voor deze opvang worden op basis van aantallen dieren doorberekend. Het werkvolume van het Dierentehuis (het aantal In- en Uit-mutaties), van belang voor het exploitatieresultaat, is in 2014 t.o.v. 2013 gedaald.

In aantallen is ons werkvolume in 2014 als volgt geweest:

Honden	552	- 15,1%	t.o.v. 2013
Katten	1195	- 2,2%	t.o.v. 2013
Totaal	1747	- 7,0%	t.o.v. 2013

Financieel heeft het werkvolume direct gevolgen voor de geldstromen. Het Dierentehuis heeft behoefte aan schaalvergroting. Een van onze missies is de zwerfhonden- en zwerfkattenopvang uitvoeren in alle gemeenten die tot de Meierij behoren. Wij hebben een voorstel gedaan aan de gemeenten Haaren, Schijndel, St. Michielsgestel en St. Oedenrode voor het maken van een offerte voor de opvang van zwerfhonden en zwerfkatten.

Jaarlijks zijn er twee activiteiten om onze waardering te laten blijken aan de vrijwilligers. De zomeractiviteit waarbij de lustra van vrijwilligers vanaf vijf jaar worden gevierd en de winteractiviteit die bestaat uit de kerstwandeling.

De totale opbrengst van de jaarlijkse huis-aan-huis collectes in 2014 lag 50% lager dan in 2013. De wisseling van coördinator en minder aantal collectanten kunnen hieraan ten grondslag liggen. De collectes vormen een belangrijke vaste inkomstenbron in de exploitatie van het Dierentehuis.

De kwartaalnieuwsbrief waarin wij de betrokkenheid van de vrijwilligers proberen te vergroten en ze informeren over de werkwijze van het Dierentehuis wordt goed ontvangen. Het contactblad voor betrokkenen bij het Dierentehuis, Dierbaar, is in 2014 tweemaal uitgegeven, namelijk in mei en november 2014. Het blad bevat wetenswaardigheden, nieuws, bedankjes, dierinformatie en een donatiecoupon.

De jaarlijkse open dag in september was een succes. De vrijwilligers hebben weer fantastisch geholpen met het reilen en zeilen op deze dag en de weersomstandigheden waren traditioneel prachtig. Het bezoekersaantal was iets lager dan voorgaande jaren, wellicht omdat er elders allerlei andere activiteiten waren.

Wederom werd onze erkenning door de Dierenbescherming verlengd. De erkenning is een kwaliteitsnorm om het welzijn van dieren in opvangcentra te waarborgen. Ook het CBF-keurmerk voor kleine goede doelen is wederom aan ons toegekend. Het onderhoudsplan is onder de loep genomen en herzien.

Er is een erfenis in handen van de Dierenbescherming met de voorwaarde dat die ten goede komt aan het Dierentehuis. Er is een convenant om die erfenis voor het Dierentehuis goed te kunnen besteden. Het ligt in de bedoeling om die zoveel mogelijk te besteden aan:

- Verbetering van de huisvesting van de dieren.
- Efficiëntere indeling van het kantoorgebouw.
- Investerings die nodig zijn om het hoofd te bieden aan toekomstige kostenstijgingen.

Via stichting Dierenlot is een kledingcontainer geplaatst waaruit extra inkomsten gegenereerd worden.

De vloeren van de reguliere hondenpaviljoens zijn dusdanig slecht dat ze aan vervanging toe zijn. Momenteel onderzoeken we de mogelijkheden voor een nieuwe vloer, soortgelijk aan het paviljoen voor seniorenhonden "De oude Kwispelaar".

Baten en lasten

Een toelichting en cijfermatige analyse van baten en lasten, 2014 is opgenomen als bijlage 1 in het jaarrapport 2014.

Relaties

Het Dierentehuis beschikt voor fondsenwerving over een erkenning als fondsenwervende instelling middels het CBF-certificaat voor kleine goede doelen. Het registratienummer is 300740-10 en het certificaat is geldig tot 1 maart 2016.

Het Dierentehuis onderhoudt een goede relatie met de Koninklijke Hondenbescherming alsmede met de Dierenbescherming. Er is niet alleen een goede relatie, de Koninklijke Hondenbescherming levert jaarlijks ook een belangrijke bijdrage aan de exploitatie van het Dierentehuis. Van de Koninklijke Hondenbescherming hebben wij een renteloze lening ontvangen met een saldo per 31 december 2013 van € 188.615. De oorspronkelijke lening was € 308.615 maar door jaarlijkse kwijtscheldingen van € 10.000 vermindert onze schuld op genoemde lening.

De Dierenbescherming heeft een renteloze lening verstrekt waarvan het saldo per 31 december 2014 € 15.881 bedroeg. De oorspronkelijke lening wordt € 45.378 en jaarlijks wordt 5% op de oorspronkelijke lening afgelost.

Het Dierentehuis is de genoemde verenigingen voor deze belangrijke financiële bijdragen in de exploitatie zeer erkentelijk

Toekomst 2015

De begroting 2015 is opgenomen in de bijlage waar met aantal factoren reeds rekening gehouden is. Te noemen valt:

- Minder opbrengsten door teruglopende dieren aantallen.
- Minder directe dierkosten door teruglopende dieren aantallen.
- Stijging inflatie.

Factoren waar mee rekening gehouden dient te worden zijn:

- De gemeente verplicht ons invulling te geven aan social return (het besteden van een deel van de middelen aan de inzet van mensen die een afstand tot de arbeidsmarkt hebben).
- Het in stand houden van de goede relatie met onze vrijwilligers en stakeholders
- Aandacht voor het milieu en werkomstandigheden.
- Renovatie van onderdelen van het Dierentehuis, met name de vloeren.

De uitdagingen waar wij voor staan zijn niet gering maar ons belangrijkste doel (het in standhouden van een geschikte en vriendelijke opvang van zwerfdieren) zullen wij als organisatie met alle kracht blijven uitdragen.

**Historie van de opvang, verzorging en uitgifte van
zwerf- en afstandsdieren**

	2014 hond	2014 kat	2013 hond	2013 kat	2012 hond	2012 kat	2011 hond	2011 kat	2010 hond	2010 kat	2009 hond	2009 kat
Gemeenten												
's-Hertogenbosch	114	362	130	316	146	362	182	364	171	389	183	454
Vught	17	70	26	80	25	100	37	79	33	80	33	27
Boxtel	28	67	15	69	29	66	28	57	41	58	31	65
Overige	10	2	5	3	12	2	5	0	0	0	0	0
Totaal	169	501	176	468	212	530	252	500	245	527	247	546
In-mutaties	276	609	322	599	361	659	418	615	412	666	378	688
Uit-mutaties	276	586	334	624	363	654	416	609	412	632	384	663
Totalen	552	1195	656	1223	724	1313	834	1224	824	1298	762	1351

Recente ontwikkelingen

Het bestuur:

Op 24 februari 2015 is het voltallige bestuur van Stichting Dierentehuis 's-Hertogenbosch en omstreken na onderzoek en op aandringen van de Koninklijke Hondenbescherming afgetreden.

Een nieuw bestuur is aangetreden.

Het huidige bestuur bestaat uit:

- Jacques Hendrixx, ondernemer/ontwikkelaar van innovatieve producten
- Govert Weinberg, bedrijfseconoom,
Hij was in zijn werkzame leven organisatieadviseur en directeur van verschillende adviesbureaus en heeft veel bestuurlijke ervaring.
- Hans van Herpen, veterinaire specialist
Hij is verbonden aan dierenkliniek Veterinaire Specialisten Oisterwijk en is tevens bestuurslid van een databank voor dierchipregistratie,
- Jan Hein Verlinden, ondernemer en wijnkundige
Hij heeft veel bestuurlijke, ondernemers- en leidinggevende ervaring

Het Dierentehuis zal onder leiding van deze vier personen verder plannen gaan ontwikkelen voor de toekomst. Het team van vaste medewerkers kijkt uit naar deze samenwerking en ziet de toekomst rooskleurig tegemoet.

Dit bestuursverslag 2014 is vastgesteld in de bestuursvergadering van het Dierentehuis 's-Hertogenbosch e.o. op 04 mei 2015.

**Voorzitter :
J.G.M. Hendriks**

**Vice Voorzitter:
G.W Weinberg**

**Secretaris:
H van Herpen**

**Penningmeester:
J.H.W Verlinden**

JAARREKENING

Bedragen in €	Balans	
Activa	31-12-2014	31-12-2013
<u>Vaste activa</u>		
Materiële vaste activa	1.145.440	1.207.856
Vlottende activa		
Vorderingen en overlopende activa	98.292	31.800
Liquide middelen	347.484	358.332
Totaal	<u><u>1.591.216</u></u>	<u><u>1.597.988</u></u>

Per 31 december 2014

Passiva	31-12-2014	31-12-2013
<u>Reserves</u>		
Continuïteitsreserve	203.709	119.919
Bestemmingsreserves	<u>880.570</u>	<u>898.497</u>
	1.084.279	1.018.416
<u>Fondsen</u>		
Bestemmingsfondsen	0	0
Voorzieningen	40.000	40.000
Langlopende schulden	278.149	322.638
Kortlopende schulden		
Belastingen	8.385	3.292
Overige schulden	180.403	213.642
Totaal	<u><u>1.591.216</u></u>	<u><u>1.597.988</u></u>

Staat van Baten en Lasten over 2014

Bedragen in €

BATEN	Realisatie 2014	Begroting 2014	Realisatie 2013
Baten uit eigen fondsenwerving	128.990	76.000	61.466
Subsidies van overheden	132.632	133.000	127.333
Baten uit beleggingen	2.313	6.000	4.758
Overige baten	207.043	221.000	231.473
TOTAAL BATEN	470.978	436.000	425.030
LASTEN			
Besteed aan doelstellingen			
Doelstelling oprichting en instandhouding	89.350	90.399	96.488
Doelstelling verzorging dieren	190.189	224.518	205.780
Doelstelling SHB	92.015	85.253	98.340
Totaal besteed aan doelstellingen	371.554	400.170	400.608
Werving baten			
Kosten eigen fondsenwerving	9.217	20.900	18.988
Kosten verkrijging subsidies overheden	2.213	2.330	2.277
Totale kosten werving baten	11.430	23.230	21.265
Kosten beheer & Administratie	22.131	38.600	22.772
TOTAAL LASTEN	405.115	462.000	444.645
RESULTAAT	65.863	-26.000	-19.615
Resultaat is toegevoegd/ontrokken aan:			
Continuïteitsreserve	83.790	0	-31.577
Bestemmingsreserves	-17.927	0	11.962
Bestemmingsfondsen	0	0	0
	65.863	0	-19.615

Kasstroomoverzicht 2014

Bedragen in €

	31 december 2014	31 december 2013
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Exploitatieresultaat	65.863	-19.615
Aanpassingen voor:		
- afschrijvingen	66.456	66.956
- mutaties voorzieningen	<u>0</u>	<u>0</u>
	66.456	66.956
Veranderingen in vlottende middelen:		
- vorderingen	-66.492	9.814
- kortlopende schulden (exclusief schulden aan kredietinstellingen)	<u>-28.146</u>	<u>-5.113</u>
	-94.638	4.701
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten	37.682	52.042
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings materiële vaste activa	<u>-4.043</u>	<u>-34.429</u>
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten	-4.043	-34.429
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Aflossing langlopende schulden	-44.489	-44.487
Overige mutaties eigen vermogen	<u>0</u>	<u>0</u>
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten	-44.489	-44.487
Mutatie Liquide Middelen	<u>-10.849</u>	<u>-26.874</u>

Liquide Middelen

	31-12-2014	31-12-2013	Mutatie
Deutsche Bank rekening courant	23.923	24.125	-202
Rabobank rekening courant	797	1.790	-993
Postbank rekening courant	658	544	114
ING bank rekening courant	8.999	27.904	-18.905
Rabobank spaarrekening	312.045	303.081	8.964
Kas	1.062	888	174
	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
Totaal	<u>347.484</u>	<u>358.332</u>	<u>-10.849</u>

Waarderingsgrondslagen

De jaarrekening 2014 is geheel opgesteld in overeenstemming met de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 650 voor Fondsenwervende instellingen.

Grondslagen van waardering.

Algemeen.

De gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaand jaar.

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde verslaggevingsregels. Activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij een andere waarderingsgrondslag is vermeld.

Daarnaast wordt er uitgegaan van de veronderstelling dat het geheel van de werkzaamheden waaraan de activa en passiva dienstbaar zijn, wordt voortgezet.

Materiële vaste activa.

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs en verminderd met afschrijvingen berekend volgens de lineaire methode op basis van de geschatte economische levensduur, rekening houdend met eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het jaar van ingebruikneming.

Vorderingen, liquide middelen, schulden en overlopende activa en passiva.

De vorderingen, liquide middelen, schulden en overlopende activa en passiva zijn opgenomen tegen nominale waarde. Voor dubieuze vorderingen wordt een afwaardering toegepast, indien noodzakelijk, op basis van individuele beoordeling.

Indien niet anders vermeld staan de liquide middelen ter vrije beschikking.

Grondslagen van resultaatbepaling.

De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben.

Bij de toepassing van de grondslagen wordt voorzichtigheid betracht.

Winsten worden slechts genomen voorzover zij op de balansdatum zijn verwezenlijkt.

Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden vóór het einde van het boekjaar worden in acht genomen indien zij vóór het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Subsidiëring.

De Stichting Dierentehuis 's-Hertogenbosch en Omstreken ontvangt subsidie van deelnemende gemeenten op basis van de Algemene subsidieverordeningen.

Grondslagen voor de opstelling van het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen en de kortlopende schulden aan kredietinstellingen.

Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest zijn opgenomen onder de kasstroom uit financieringsactiviteiten.

Toelichting op de balans per 31 december 2014

Bedragen in €

	2014	2013
<u>Activa</u>		
Materiële vaste activa		
<i>Direct in gebruik voor de doelstelling van de stichting</i>		
Aanschafwaarde per 1 januari	1.726.242	1.701.897
Afschrijving	<u>518.389</u>	<u>461.515</u>
Boekwaarde per 1 januari	1.207.853	1.240.382
Investeringen	4.043	34.429
Desinvesteringen	0	-10.084
Afschrijving desinvestering	0	10.084
Afschrijving	<u>66.456</u>	<u>66.955</u>
Boekwaarde per 31 december	<u><u>1.145.440</u></u>	<u><u>1.207.856</u></u>
Afschrijvingspercentage		
Gebouwen	10%	
Inventaris	20-33%	
Vervoermiddelen	20%	
De specificatie van de materiële vaste activa is opgenomen in bijlage 3.		
Vorderingen en overlopende activa		
Subsidie gemeente 's-Hertogenbosch	3.901	15.090
Subsidie gemeente Vught	1.792	1.864
Subsidie gemeente Boxtel	3.448	1.981
Nog te vorderen nalatenschap	76.970	1.970
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>12.181</u>	<u>10.895</u>
Totaal	<u><u>98.292</u></u>	<u><u>31.800</u></u>
Liquide middelen		
Deutsche Bank rekening courant	23.923	24.125
Rabobank rekening courant	797	1.790
ING bank rekening courant	658	544
ING bank rekening courant	8.999	27.904
Rabobank spaarrekening	312.045	303.081
Kas	<u>1.062</u>	<u>888</u>
Stand per 31 december	<u><u>347.484</u></u>	<u><u>358.332</u></u>

De liquide middelen zijn ter vrije besteding van de instelling.

Toelichting op de balans per 31 december 2014

Bedragen in €

	2014	2013
<u>Passiva</u>		
Reserves		
<i>Continuïteitsreserve</i>		
Stand per 1 januari	119.919	144.843
Resultaatbestemming	83.790	-31.577
Vrijval bestemmingsfonds vrijwilligers	<u>0</u>	<u>6.653</u>
Stand per 31 december	<u>203.709</u>	<u>119.919</u>
<p>De continuïteitsreserve wordt gevormd voor de dekking van de risico's op korte termijn en om zeker te stellen dat Stichting Dierentehuis 's-Hertogenbosch e.o. ook in de toekomst aan haar verplichtingen kan voldoen.</p>		
<i>Bestemmingsreserves</i>		
<u>Reserve personeel</u>		
Stand per 1 januari	47.766	47.766
Resultaatbestemming	<u>0</u>	<u>0</u>
Stand per 31 december	<u>47.766</u>	<u>47.766</u>
<p>Wegens het ontbreken van een ziekteverzuimverzekering is een reserve ziekteverzuim personeel gevormd. Deze reserve is gebaseerd op basis van de loonkosten van 2 fte.</p>		
<i>Reserve financiering activa tbv doelstelling</i>		
Stand per 1 januari	850.731	838.769
Resultaatbestemming	<u>-17.927</u>	<u>11.962</u>
Stand per 31 december	<u>832.804</u>	<u>850.731</u>
Vaste activa in het kader van doelstelling	1.145.440	1.207.856
Af: gefinancierd met vreemd vermogen	<u>312.636</u>	<u>357.125</u>
	<u>832.804</u>	<u>850.731</u>
<p>Hoogte van de reserve financiering activa tbv doelstelling bedraagt de hoogte van de materiële vaste activa tbv doelstelling verminderd met langlopende schulden, die gebruikt zijn ter financiering van deze activa.</p>		
Totaal Bestemmingsreserves	<u>880.570</u>	<u>898.497</u>

Toelichting op de balans per 31 december 2014

Bedragen in €

	2014	2013
Fondsen		
<i>Bestemmingsfonds vrijwilligers</i>		
Stand per 1 januari	0	6.653
Resultaatbestemming	<u>0</u>	<u>-6.653</u>
Stand per 31 december	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>

Van de Gemeente 's-Hertogenbosch is eind 2010 eenmalig een aanvullende subsidie van € 30.000 ontvangen ten behoeve van de verdere professionaliseringsslag van de vrijwilligers. Per 1 november 2011 is een coördinator vrijwilligers in dienst getreden. De loonkosten 2013 zijn middels de resultaatbestemming ten laste van dit bestemmingsfonds gebracht.

Voorzieningen

Voorziening groot onderhoud

Stand per 1 januari	40.000	40.000
Dotaties	0	0
Vrijval/Onttrekkingen	<u>0</u>	<u>0</u>
Stand per 31 december	<u><u>40.000</u></u>	<u><u>40.000</u></u>

In 2008 is een gedetailleerd meerjaren onderhoudsplan uitgewerkt. Deze voorziening ad € 40.000 wordt toereikend geacht voor het komende onderhoud.

Langlopende schulden

Deutsche Bank Nederland N.V. ad € 263.000

Hoofdsom	263.000	263.000
Aflossing t/m boekjaar	<u>152.540</u>	<u>128.870</u>
Stand per 1 januari	110.460	134.130
Aflossing boekjaar	<u>23.670</u>	<u>23.670</u>
	86.790	110.460
Aflossingverplichting volgend boekjaar	<u>23.670</u>	<u>23.670</u>
Stand per 31 december	<u><u>63.120</u></u>	<u><u>86.790</u></u>

Dit betreft een lening aangegaan i.v.m. de nieuwbouw welke tot zekerheid dient voor de verstrekte financiering. Aflossing vindt plaats in 100 driemaandelijke termijnen van € 2.630. Ultimo 2013 zijn nog 33 aflossingstermijnen te voldoen, het rente percentage is variabel en bedraagt vanaf 01-01-2013 4,1%. Vanaf 2012 worden jaarlijks 5 extra termijnen afgelost.

Toelichting op de balans per 31 december 2014

Bedragen in €

	2014	2013
<i>Deutsche Bank Nederland N.V. ad € 95.000</i>		
Hoofdsom	95.000	95.000
Aflossing t/m boekjaar	<u>55.100</u>	<u>46.550</u>
Stand per 1 januari	39.900	48.450
Aflossing boekjaar	<u>8.550</u>	<u>8.550</u>
	31.350	39.900
Aflossingverplichting volgend boekjaar	<u>8.550</u>	<u>8.550</u>
Stand per 31 december	<u><u>22.800</u></u>	<u><u>31.350</u></u>

Dit betreft een lening aangegaan i.v.m. de nieuwbouw. De looptijd bedraagt per 1 mei 2002 circa 25 jaar. Aflossing vindt plaats in 100 driemaandelijke termijnen van € 950. Ultimo 2013 zijn nog 33 aflossingstermijnen te voldoen, het rentepercentage is variabel bedraagt vanaf 01-01-2013 4,7%. Vanaf 2012 worden jaarlijks 5 extra termijnen afgelost.

Als zekerheden tot nakoming van rente- en aflossingsverplichtingen ten gunste van de Deutsche Bank Nederland N.V. zijn gesteld:

- Garantstelling van de Gemeente 's-Hertogenbosch inzake de aflossing- en rentebetalingen van deze leningen

Vereniging Koninklijke Hondenbescherming

Hoofdsom	308.615	308.615
Aflossing t/m boekjaar	<u>120.000</u>	<u>110.000</u>
Stand per 1 januari	188.615	198.615
Aflossing boekjaar	<u>10.000</u>	<u>10.000</u>
	178.615	188.615
Aflossingverplichting volgend boekjaar	<u>0</u>	<u>0</u>
Stand per 31 december	<u><u>178.615</u></u>	<u><u>188.615</u></u>

Zoals afgesproken bij de nieuwbouw van het Dierentehuis is door de Vereniging Koninklijke Hondenbescherming een lening verstrekt van € 308.615.

De lening is renteloos en wordt afgelost in 25 jaarlijkse termijnen middels een kwijtschelding door de Vereniging Koninklijke Hondenbescherming. De kwijtschelding is afhankelijk van het protocol opgesteld tussen de Vereniging en het Dierentehuis, waarin (jaarlijks) de afspraken over exploitatie en voorzieningen voor de honden zijn vastgelegd. Jaarlijks vindt daartoe een bespreking plaats tussen de besturen, waarbij toetsing van het protocol plaats dient te vinden en financiering, exploitatie, het gevoerde en toekomstig beleid (met name op het gebied van hondenopvang) van het dierentehuis aan de orde dienen te komen. De lening wordt rentedragend (6%) en direct opeisbaar indien:

Toelichting op de balans per 31 december 2014

Bedragen in €

2014

2013

- aan bovenstaande voorwaarden niet voldaan wordt
- overige (mede) financiers hun leningen opeisen of condities verzwaren, zodat een goede exploitatie van het dierentehuis niet meer mogelijk is
- de bestemming van het dierentehuis wijzigt
- als het bovengenoemde protocol niet wordt nagekomen
- als door het dierentehuis externe zekerheden worden gesteld zonder voorafgaand overleg/goedkeuring van de bond.

Tot meerdere zekerheid is gesteld het recht van hypotheek op het onroerend goed; het recht van erfpacht, voor onbepaalde tijd, op de grond, kadastraal gemeente 's-Hertogenbosch, sectie D nummer 1991.

Nederlandse Vereniging tot Bescherming van Dieren

Hoofdsom	45.378	45.378
Aflossing t/m boekjaar	<u>27.228</u>	<u>24.959</u>
Stand per 1 januari	18.150	20.419
Aflossing boekjaar	<u>2.269</u>	<u>2.269</u>
Aflossingverplichting volgend boekjaar	<u>15.881</u>	<u>18.150</u>
Stand per 31 december	<u><u>13.612</u></u>	<u><u>15.881</u></u>

Dit betreft een renteloze lening ad € 45.378 verstrekt door De Nederlandse Vereniging tot Bescherming van Dieren te Den Haag en is aangegaan i.v.m. de nieuwbouw.

Aflossing vindt plaats in 20 jaarlijkse termijnen ad € 2.268,90.

Er zijn geen zekerheden gesteld tot nakoming van de aflossingsverplichtingen van deze lening.

Toelichting op de balans per 31 december 2014

Bedragen in €

	2014	2013
Kortlopende schulden		
<i>Belastingen</i>		
Omzetbelasting	409	-718
Loonheffing	7.976	4.010
	<u>8.385</u>	<u>3.292</u>
<i>Overige schulden</i>		
Aflossingverplichting langlopende schulden	34.489	34.489
Investerings minus vrijval afschrijvingen erfenis Thouars *	109.236	132.794
Verplichting vakantietoeslag	7.407	5.638
Verplichting vakantiedagen	6.508	4.543
Borg	895	575
Overige schulden en overlopende passiva	21.868	35.603
	<u>180.403</u>	<u>213.642</u>
	<u>188.788</u>	<u>216.934</u>
Toelichting investeringen minus vrijval afschrijvingen erfenis Thouars *		
Ontvangen in verband met de erfenis	253.399	253.399
Af; dekking afschrijving aangekochte inventaris	-144.163	-120.605
Saldo balans ultimo jaar	<u>109.236</u>	<u>132.794</u>

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Meerjarige financiële verplichtingen

Erfpacht

Op 22 december 2003 heeft de gemeente 's-Hertogenbosch, ten gunste van de Stichting Dierentehuis 's-Hertogenbosch en Omstreken te 's-Hertogenbosch, het recht van erfpacht verleend, met ingang van 01 januari 2003, voor onbepaalde tijd, met betrekking tot een perceel grond, gelegen aan de Oosterplasweg 41 te 's-Hertogenbosch, in welk recht is begrepen het recht van opstal. De erfpachtcanon bedraagt € 2.525,29 per jaar.

Toelichting lastenverdeling

Bedragen in €

Bestemming	Doelstellingen		Werving baten		Beheer & Administratie		Totaal	
	Doelstelling instandhouding	Doelstelling verzorging dieren	Doelstelling SHB	Eigen fondsenwerving	Realisatie 2014	Begroting 2014	Realisatie 2014	Totaal Realisatie 2013
LASTEN								
Subsidies en bijdragen	-	-	-	-	-	-	-	-
Afdrachten	-	-	-	-	-	-	-	-
Aankopen en verwerving	-	12.643	3.161	-	-	15.804	-	25.461
Uitbesteed werk	-	44.766	11.192	-	-	55.958	-	60.973
Publiciteit en communicatie	-	-	-	365	-	365	3.000	9.879
Personeelskosten	-	106.413	44.339	7.084	17.736	177.355	223.000	192.034
Huisvestingskosten	31.794	-	7.949	-	-	39.743	42.000	46.766
Kantoor- en algemene kosten	-	26.367	10.985	1.758	439	43.945	123.000	35.688
Afschrijving en rente	57.556	-	14.389	-	-	71.945	71.000	73.844
Verdeling realisatie 2014	89.350	190.189	92.015	9.217	2.213	405.115	462.000	444.645
Verdeling begroting 2014	90.399	224.518	95.253	20.900	2.330	38.600	462.000	
Verdeling realisatie 2013	95.488	205.780	98.340	18.988	2.277	22.772		444.645
Kostenrekening								
Subsidies en bijdragen							0,0%	
Afdrachten							0,0%	
Aankopen en verwerving	80,0%	80,0%	20,0%				100,0%	
Uitbesteed werk	80,0%	80,0%	20,0%				100,0%	
Publiciteit en communicatie				100,0%			100,0%	
Personeelskosten	60,0%	60,0%	25,0%	4,0%	1,0%	10,0%	100,0%	
Huisvestingskosten	80,0%	60,0%	20,0%				100,0%	
Kantoor- en algemene kosten				4,0%			100,0%	
Afschrijving en rente	80,0%	60,0%	20,0%				100,0%	

Verplichte melding kengetallen

% kosten eigen fondsenwerving ten opzichte van baten uit eigen fondsenwerving = 6,9% (2013: 28,1%) De CBF-richtlijnen geven een norm aan van maximaal 25%.
 De kosten eigen fondsenwerving ten opzichte van baten uit eigen fondsenwerving zijn lager dan de CBF-richtlijnen aangegeven. Dit i.v.m. het nalatenschap van Mevr. C.M. van Wessel.
 Exclusief deze kosten zou het kengetal 15,8% bedragen.

% besteed aan de doelstellingen ten opzichte van totale lasten = 91,6% (2013: 75,3%)
 % beheer & administratie ten opzichte van totale lasten = 5,6% (2013: 20,2%)

Toelichting op de Staat van Baten en Lasten
Bedragen in €

Omschrijving	Werkelijk 2014	Begroting 2014	Werkelijk 2013
BATEN			
<i>Baten uit eigen fondsenwerving</i>			
Collecten	22.987	36.000	30.752
Donaties en giften	20.992	25.000	19.878
Nalatenschappen	75.454	5.000	2.620
Sponsoring	8.463	10.000	6.819
Verkoop geschenken dierartikelen	177	0	102
Overige baten uit fondsenwerving	917	0	1.295
Totaal	128.990	76.000	61.466
<i>Subsidies van overheden</i>			
Gemeente 's-Hertogenbosch	111.480	112.000	108.297
Gemeente Vught	8.512	11.000	9.583
Gemeente Boxtel	12.640	10.000	9.453
Totaal	132.632	133.000	127.333
<i>Baten uit beleggingen</i>			
Rente deposito	2.313	5.000	3.258
Rente erfenis	0	1.000	1.500
Totaal	2.313	6.000	4.758
<i>Overige baten</i>			
Vrijval lening Vereniging Hondenbescherming	10.000	10.000	10.000
Vrijval afschrijving uit erfenis Thouars	23.558	20.000	39.112
Verrekenbare omzetbelasting	-139	0	1.607
Vergoeding plaatsing honden en katten	76.519	86.000	78.455
Afstandsvergoeding honden en katten	8.407	14.000	10.030
Pensionopbrengsten honden en katten	720	0	0
Teruggave eigen dier	4.228	8.000	4.130
Medische vergoeding	7.794	6.000	10.515
Vergoedingen seniorenproject Hondenbescherming	75.956	77.000	77.624
Totaal	207.043	221.000	231.473

Toelichting op de Staat van Baten en Lasten

Bedragen in €

Omschrijving	Werkelijk 2014	Begroting 2014	Werkelijk 2013
LASTEN			
<i>Directe doelstellingskosten</i>			
Voeding	7.872	10.000	9.103
Medische Zorg	55.958	70.000	60.973
Schoonmaakkosten	780	0	1.258
Overige dierenkosten	7.152	9.000	15.100
Totaal	71.762	89.000	86.434
<i>Directe kosten fondsenwerving</i>			
Kosten eigen fondsenwerving	0	1.000	9.382
Porto blad Dierbaar	0	1.000	497
Bijdrage CBF	365	1.000	0
Totaal	365	3.000	9.879
<i>Personeelskosten</i>			
Salariskosten	150.951	172.000	157.041
Sociale lasten	18.857	29.000	20.685
Pensioenpremies	5.490	8.000	7.376
Subsidie ID-baan	0	0	-2.437
Uitkering ziektegeld	-9.337	0	-5.039
Overige personeelskosten	11.394	14.000	14.408
Totaal	177.355	223.000	192.034
Aantal medewerkers per 31 december (FTE)	5,88	6,84	7,15
Het bestuur ontvangt voor haar inzet geen bezoldiging.			
<i>Huisvestingskosten</i>			
Vrijval/onttrekkingen onderhoudsreserve	0	-3.000	0
Onderhoudskosten	3.945	7.000	7.372
Energie	11.919	13.000	15.683
Beveiliging	1.759	3.000	3.009
Pacht	2.525	3.000	2.525
Verzekering	1.469	3.000	1.835
Schoonmaakkosten	10.277	9.000	8.982
Belasting	5.246	5.000	4.828
Afval	2.603	2.000	2.532
Overige huisvestingskosten	0		0
Totaal	39.743	42.000	46.766

Toelichting op de Staat van Baten en Lasten

Bedragen in €

Omschrijving	Werkelijk 2014	Begroting 2014	Werkelijk 2013
<i>Kantoorkosten</i>			
Telefoonkosten	1.461	3.000	3.159
Porti	911	1.000	954
Kopieerkosten/drukwerk	168	1.000	613
Kantoorbenodigdheden	896	1.000	1.467
Automatiseringskosten	3.257	3.000	1.774
Verzekeringen overig	2.152	1.000	1.620
Kleine aanschaffingen	1.654	0	0
Totaal	<u>10.499</u>	<u>10.000</u>	<u>9.587</u>
<i>Autokosten</i>			
Onderhoud	948	1.000	18
Brandstof	2.773	3.000	2.905
Verzekering	1.760	2.000	1.905
Belasting	294	1.000	288
Overige	33	0	0
Totaal	<u>5.808</u>	<u>7.000</u>	<u>5.116</u>
<i>Afschrijvingen</i>			
Gebouw	52.839	50.000	50.819
Inventaris	10.176	12.000	12.696
Vervoermiddelen	3.441	3000	3441
Totaal	<u>66.456</u>	<u>65.000</u>	<u>66.956</u>
<i>Financieringskosten</i>			
Rentekosten leningen Deutsche Bank Nederland N.V.	<u>5.489</u>	<u>6.000</u>	<u>6.888</u>
Totaal	<u>5.489</u>	<u>6.000</u>	<u>6.888</u>
<i>Algemene kosten</i>			
Bankrente en kosten	1.573	1.000	898
Advertentiekosten	1.331	0	1.625
Administratie- en accountantskosten	20.256	16.000	17.564
Representatiekosten	1.678	0	1.517
Lasten voorgaand jaar	2.571	0	-1.584
Overige	229	0	965
Totaal	<u>27.638</u>	<u>17.000</u>	<u>20.985</u>

OVERIGE GEGEVENS

Overige gegevens

Bedragen in €

Resultaatbestemming

Het resultaat is als volgt toegevoegd/onttrokken aan de reserves en fondsen:

Continuïteitsreserve	83.790
Reserve financiering activa tbv doelstelling	-17.927
Bestemmingsreserve personeel	0
	<hr/>
	65.863
	<hr/> <hr/>

Gebeurtenissen na balansdatum

Er hebben zich na balansdatum 31 december 2014 geen gebeurtenissen voorgedaan welke in deze jaarrekening zijn te vermelden.

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: Het bestuur van Stichting Dierentehuis 's-Hertogenbosch en omstreken

Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de in dit verslag opgenomen jaarrekening 2014 van Stichting Dierentehuis 's-Hertogenbosch en omstreken te 's-Hertogenbosch gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2014 en de staat van baten en lasten over 2014 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur van de stichting is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven, alsmede voor het opstellen van het jaarverslag, beide in overeenstemming met RJ 650 Fondsenwervende instellingen. Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat de jaarrekening een afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten.

Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de stichting. Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en van de redelijkheid van de door het bestuur van de stichting gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening.

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is om een onderbouwing voor ons oordeel te bieden.

Oordeel betreffende de jaarrekening

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en samenstelling van het vermogen van Stichting Dierentehuis 's-Hertogenbosch en omstreken per 31 december 2014 en van het resultaat over 2014 in overeenstemming met RJ 650 Fondsenwervende instellingen.

Oordeel betreffende het jaarverslag

Hierbij vermelden wij dat ons geen tekortkomingen zijn gebleken naar aanleiding van het onderzoek of het jaarverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, overeenkomstig RJ 650 Fondsenwervende instellingen is opgesteld, en of de in die richtlijn vereiste gegevens zijn toegevoegd. Tevens vermelden wij dat het jaarverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, verenigbaar is met de jaarrekening.

's-Hertogenbosch, 30 juni 2015

HLB Van Daal & Partners N.V.
Accountants & Belastingadviseurs

w.g.

drs. E.G. Verhoeven
Registeraccountant