

Financieel Jaarverslag

Dieren Ambulance Helmond e.o.

2014

INHOUDSOPGAVE VAN DIT RAPPORT

Pagina

III.	JAARREKENING	
	1. Balans per 31 december 2014	1-2
	2. Winst- en verliesrekening over 2014	3
	3. Toelichtingen	
	a. Toelichting op de balans	4-5
	b. Toelichting op de winst- en verliesrekening	6
IV	BIJLAGEN	
	2. Specificatie van de kosten	7-8

III.1. BALANS PER 31 DECEMBER 2014**1**

(waarin de bestemming van het resultaat is verwerkt)

<u>ACTIVA</u>	<u>31-12-2014</u>	<u>31-12-2013</u>
	<u>€</u>	<u>€</u>
VASTE ACTIVA		
<u>Materiële vaste activa</u>		
Bedrijfsinventaris	740,00	1.135,00
	<u>740,00</u>	<u>1.135,00</u>
VLOTTENDE ACTIVA		
<u>Vorderingen</u>		
Debiteuren	13.465,00	13.309,00
Overlopende activa	7.500,00	11.037,00
	<u>20.965,00</u>	<u>24.346,00</u>
<u>Liquide middelen</u>		
Bank- en kassaldi	<u>33.931,00</u>	<u>6.952,00</u>
	<u>33.931,00</u>	<u>6.952,00</u>
Totaal der activa	<u>55.636,00</u>	<u>32.433,00</u>

<u>P A S S I V A</u>	<u>31-12-2014</u>	<u>31-12-2013</u>
	<u>€</u>	<u>€</u>
EIGEN VERMOGEN		
<u>Eigen vermogen</u>		
Saldo einde boekjaar	-9.220,00	11.789,00
Resultaat boekjaar	13.072,00	-21.009,00
	<u>3.852,00</u>	<u>-9.220,00</u>
<u>Reserveringen</u>		
Op investeringen vaste activa	18.000,00	0,00
	<u>18.000,00</u>	<u>0,00</u>
SCHULDEN OP KORTE TERMIJN		
<u>Kortlopende schulden</u>		
Crediteuren	7.046,00	26.789,00
Overlopende passiva	26.738,00	14.864,00
	<u>33.784,00</u>	<u>41.653,00</u>
Totaal der passiva	<u>55.636,00</u>	<u>32.433,00</u>

III.2. WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2014**3**

	2 0 1 4		2 0 1 3	
	€	€	€	€
Netto-omzet		170.400,00		178.270,00
Inkoop in relatie tot de omzet		54.769,00		94.132,00
Bruto-resultaat		115.631,00		84.138,00
<u>Bedrijfslasten</u>				
Personeelskosten	21.692,00		28.703,00	
Afschrijvingen	394,00		345,00	
Huisvestingskosten	25.024,00		30.192,00	
Kantoorkosten	24.455,00		20.281,00	
Autokosten	25.093,00		18.958,00	
Verkoopkosten	191,00		778,00	
Algemene kosten	4.877,00		4.909,00	
Totaal bedrijfslasten		101.726,00		104.166,00
Bedrijfsresultaat		13.905,00		-20.028,00
Rentelasten en soortgelijke kosten		-833,00		-981,00
Netto-resultaat		13.072,00		-21.009,00
Netto-resultaat		13.072,00		-21.009,00

III.3.B. TOELICHTING OP DE BALANS

4

ACTIVA

	<u>31-12-2014</u>	<u>31-12-2013</u>
	€	€
<u>Materiële vaste activa</u>		
Stand aanvang boekjaar	1.135,00	0,00
Bij: investeringen	0,00	1.480,00
	0,00	0,00
	<u>1.135,00</u>	<u>1.480,00</u>
Afschrijvingen	395,00	345,00
Stand einde boekjaar	<u>740,00</u>	<u>1.135,00</u>
<u>Debiteuren</u>		
Saldo per einde boekjaar	<u>13.465,00</u>	<u>13.309,00</u>
Een voorziening voor oninbare debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.		
<u>Overlopende activa</u>		
Te vorderen BTW	0,00	2.546,00
Vooruitbetaalde kosten	0,00	991,00
RABO Bedrijfsspaarrekening 3658185716 (Borg)	7.500,00	7.500,00
	<u>7.500,00</u>	<u>11.037,00</u>
<u>Liquide middelen</u>		
RABO Dierenambulance 171058615	31.838,00	7.325,00
Kas Stichting Dierenambulance Ritten	0,00	85,00
Kruisposten liquide middelen	2.093,00	-458,00
	<u>33.931,00</u>	<u>6.952,00</u>

PASSIVA

	<u>31-12-2014</u>	<u>31-12-2013</u>
	<u>€</u>	<u>€</u>
<u>Kapitaal</u>		
Saldo per einde boekjaar	-9.002,00	11.789,00
<u>Overige reserve</u>		
Stand per 31 december		
Toevoeging resultaat lopend boekjaar	13.072,00	-21.009,00
	<u>13.072,00</u>	<u>-21.009,00</u>
<u>Reserveringen</u>		
Op investeringen vaste activa	<u>18.000,00</u>	<u>0,00</u>
<u>Crediteuren</u>		
Saldo per einde boekjaar	<u>7.046,00</u>	<u>26.789,00</u>
<u>Overlopende passiva</u>		
Vooruitgefactureerde omzet	0,00	0,00
Af te dragen pensioenpremies	2.535,00	3.370,00
Te betalen omzetbelasting	1.103,00	0,00
Te betalen loonheffing	858,00	1.081,00
Reversering vakantietoeslag	140,00	187,00
Reservering vakantiegeld	622,00	936,00
Overige overlopende passiva	21.480,00	9.290,00
Overlopende passiva	<u>26.738,00</u>	<u>14.864,00</u>

III.3.C. TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING

6

	2 0 1 4		2 0 1 3	
	€	%	€	%
Netto-omzet	170.400	100,0	178.270	100,0
Inkoop in relatie tot de omzet	54.769	32,1	94.132	52,8
Bruto-resultaat	115.631	67,9	84.138	47,2
<u>Bedrijfslasten</u>				
Personeelskosten	21.692	12,7	28.703	16,1
Afschrijvingen	394	0,2	345	0,2
Huisvestingskosten	25.024	14,7	30.192	16,9
Kantoorkosten	24.455	14,4	20.281	11,4
Autokosten	25.093	14,7	18.958	10,6
Verkoopkosten	191	0,1	778	0,4
Algemene kosten	4.877	2,9	4.909	2,8
Totaal bedrijfslasten	101.726	59,7	104.166	58,4
Bedrijfsresultaat	13.905	8,2	-20.028	-11,2
Rentelasten en soortgelijke kosten	-833	-0,5	-981	0,0
Resultaat voor belasting	13.072	7,7	-21.009	-11,2
Resultaat na belasting	13.072	7,7	-21.009	-11,2

IV.2. SPECIFICATIE VAN DE KOSTEN

7

	2014	2013
	€	€
Omzet		
Omzet contracten gemeente Helmond	126.000,00	126.000,00
Omzet overige dienstverlening	28.882,00	28.740,00
Giften en donaties	8.433,00	7.225,00
Sponsors	750,00	8.116,00
Omzet overig	6.335,00	8.189,00
	<u>170.400,00</u>	<u>178.270,00</u>
Inkoop in relatie tot de omzet		
Dierenartskosten	48.439,00	80.740,00
Voer	3.328,00	5.996,00
Verzorgingsmiddelen	3.002,00	7.396,00
	<u>54.769,00</u>	<u>94.132,00</u>
Personeelskosten		
Bruto Lonen	18.827,00	24.362,00
Kosten netto vergoedingen	1.150,00	424,00
Pensioenlasten	851,00	954,00
Overige personeelskosten	-5.754,00	-5.895,00
Kantinekosten	3.331,00	3.956,00
Bonus	0,00	750,00
Werkkleding (voorziening)	2.000,00	0,00
Studiekosten	258,00	1.236,00
Ziektenkostenverzekering	673,00	856,00
Reis- en verblijfkosten	356,00	2.060,00
	<u>21.692,00</u>	<u>28.703,00</u>
Afschrijvingen		
Bedrijfsinventaris	394,00	345,00
	<u>394,00</u>	<u>345,00</u>
Huisvestingskosten		
Huurkosten Grasbeemd	16.428,00	16.428,00
Huurkosten Hooibeemd	4.942,00	4.920,00
Onderhoud	143,00	768,00
Schoonmaak	255,00	1.237,00
Gas/water/electra Grasbeemd (€ 2,000,-- voorzien)	1.609,00	3.820,00
Gas/water/electra Hooibeemd	56,00	1.447,00
Overige huisvestingskosten	1.591,00	1.572,00
	<u>25.024,00</u>	<u>30.192,00</u>

	2014	2013
	€	€
<u>Kantoorkosten</u>		
Vakliteratuur	331,00	43,00
Kantoorbenodigdheden/drukwerk	250,00	922,00
Contributies en abonnementen	0,00	1.962,00
Kosten automatisering (€ 2,000,-- voorzien)	6.827,00	9.043,00
Communicatiekosten	8.970,00	8.769,00
Kosten internet	2.261,00	1.576,00
Porti- verzendkosten	1.244,00	1.499,00
Overige kosten inventaris (€ 2,000,-- voorzien)	2.067,00	-5.000,00
Overige kantoorkosten	2.189,00	1.440,00
Kleine investeringen	316,00	27,00
	<u>24.455,00</u>	<u>20.281,00</u>
<u>Autokosten</u>		
Verzekering	2.022,00	4.552,00
Onderhoud (€ 10.000,-- voorzien)	13.118,00	1.561,00
MRB	54,00	-93,00
Brandstof	9.851,00	12.873,00
Overige autokosten	48,00	65,00
	<u>25.093,00</u>	<u>18.958,00</u>
<u>Verkoopkosten</u>		
Reclamekosten	30,00	453,00
Representatiekosten	83,00	274,00
Overige verkoopkosten	78,00	51,00
	<u>191,00</u>	<u>778,00</u>
<u>Beheerskosten</u>		
Administratiekosten	2.935,00	607,00
Verzekeringen	1.261,00	1.903,00
Boekresultaat verkoop activa	0,00	0,00
Overige algemene kosten	681,00	2.287,00
	<u>4.877,00</u>	<u>4.797,00</u>
<u>Financieringskosten</u>		
Bankkosten en provisie	833,00	1.102,00
	<u>833,00</u>	<u>1.102,00</u>
<u>Incidentele resultaten</u>		
<u>- Baten</u>		
rente		
Ontvangen	0,00	-121,00
	<u>0,00</u>	<u>-121,00</u>
<u>- Lasten</u>		
Boetes	0,00	112,00
	<u>0,00</u>	<u>112,00</u>