

INHOUDSOPGAVE

Jaarrekening

1.	Voorwoord	2
2.	Balans per 31 december 2012	3
3.	Winst- en verliesrekening over 2012	5
4.	Waarderingsgrondslagen	6
5.	Toelichting op de balans	7
6.	Toelichting op de exploitatierekening	16

VOORWOORD

2. BALANS PER 31 DECEMBER 2012

	2012	2011
Activa		
<u>Materiële vaste activa</u>		
Transportmiddelen	25,333	38,322
Opstallen	13,170	19,754
Activiteitscentrum	9,653	13,790
Inventaris	6,609	3,522
Inrichting operatiekamer	3,141	6,282
Quarantainehokken	<u>1</u>	<u>1</u>
	57,907	81,671
 <u>Voorraden</u>		
Boekenvoorraden	190,475	205,109
 <u>Vorderingen</u>		
Te ontvangen posten	102,417	126,634
Vooruitbetaalde kosten	1,531	1,434
Leningen asielpersoneel	0	1,355
Overige vorderingen	<u>894</u>	<u>894</u>
	104,842	130,317
 <u>Effecten</u>		
ORCO bank time deposito	<u>0</u>	<u>50,000</u>
	0	50,000
 <u>Liquide middelen</u>	<u>177,602</u>	<u>267,315</u>
	<u>530,826</u>	<u>734,412</u>

2. BALANS PER 31 DECEMBER 2011

	2012	2011
Passiva		
<u>Stichtingskapitaal</u>		
Beginbalans	199,313	256,613
Reserveringen educatieve zaken naar algemene reserve	434,300	0
Correctie op project Fonds Oranje Casino 2010	0	-11,529
Correctie op subsidie 2011	-10,028	0
Resultaat 2012	<u>-180,058</u>	<u>-45,771</u>
	443,527	199,313
<u>Voorzieningen</u>		
Voorziening groot onderhoud activiteitencentrum	15,000	15,000
Cessantivoorziening	<u>12,763</u>	<u>4,038</u>
	27,763	19,038
<u>Reserveringen</u>		
Vervanging dierenambulance	19,084	25,096
Vervanging truck klachteninspectie	10,056	17,032
Educatieve zaken	<u>0</u>	<u>419,136</u>
	29,140	461,264
<u>Kortlopende schulden</u>		
Vooruitontvangen posten	17,410	31,221
Belastingen en sociale premies	499	6,961
Te betalen salarissen	0	0
Overige schulden	<u>12,487</u>	<u>16,615</u>
	30,396	54,797
	<u>530,826</u>	<u>734,412</u>

3. EXPLOITATIEREKENING OVER 2012

	2012	2011
Inkomsten		
Inkomsten Stichting Dierenbescherming	273,855	378,524
Kosten		
Personeelskosten	220,479	200,621
Overige exploitatiekosten asiel	130,655	106,840
Afschrijvingskosten	24,957	35,729
PR-kosten	19,603	26,842
Transportkosten	13,199	14,095
Exploitatiekosten ambulance	8,290	8,611
Exploitatiekosten activiteitscentrum	7,649	15,619
Algemene kosten	<u>31,806</u>	<u>18,728</u>
	456,638	427,085
Financiële baten en lasten		
Interestbaten	2,725	2,790
Bijzondere baten	<u>0</u>	<u>0</u>
Resultaat	<u>-180,058</u>	<u>-45,771</u>

4. WAARDERINGSGRONDSLAGEN

Algemeen

Activa en passiva zijn opgenomen tegen de nominale waarde.

De in deze jaarrekening vermelde bedragen zijn in Nederlands Antilliaanse gulden. Indien er sprake is van bankrekeningen in vreemde valuta wordt de geldende wisselkoers op balansdatum gehanteerd.

Opbrengsten en kosten worden verantwoord in het jaar waarop zij betrekking hebben.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen aanschaffingswaarden, verminderd met lineaire afschrijving gebaseerd op de vermoedelijke economische levensduur, rekening houdend met eventuele residuwaarde.

De jaarlijkse afschrijvingspercentages zijn als volgt:

Gebouwen	10 %
Verbouwing gebouw 2010	20 %
Kennels	25 %
Quarantainehokken	20 %
Inventaris	25 %
(waarvan computers en elektronica 33 %)	
Transportmiddelen	18 %
(tot een restwaarde van 10 % van de aanschaffingswaarde)	

Boekenvorraden

De boekenvorraden zijn opgenomen tegen historische kostprijs met een opslag voor opslag- en distributiekosten.

5. TOELICHTING OP DE BALANS

Activa

Materiële vaste activa

	<u>Opstallen/ Quarantaine- hokken</u>	<u>Transport- middelen</u>	<u>Activiteiten- centrum</u>	<u>Inventaris</u>	<u>Inventaris OK</u>	<u>Totaal</u>
Saldo per 1 januari 2012						
Aanschafwaarde	180,550	103,379	64,674	53,475	12,564	414,642
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-160,796</u>	<u>-65,057</u>	<u>-50,884</u>	<u>-49,953</u>	<u>-6,282</u>	<u>-332,972</u>
Boekwaarde	19,754	38,322	13,790	3,522	6,282	81,670
Mutaties in de boekwaarde						
Investerings	0	0	0	7,205	0	7,205
Desinvesteringen (tegen boekwaarde)	0	0	0	0	0	0
Afschrijvingen	<u>-6,584</u>	<u>-12,989</u>	<u>-4,137</u>	<u>-4,118</u>	<u>-3,141</u>	<u>-30,969</u>
Saldo	20,555	-12,989	-4,137	3,087	-3,141	3,375
Saldo per 31 december 2012						
Aanschafwaarde	180,550	103,379	64,674	53,475	12,564	414,642
Investerings/desinvesteringen (tegen aanschaffingswaarde)	0	0	0	7,205	0	7,205
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-167,380</u>	<u>-78,046</u>	<u>-55,021</u>	<u>-54,071</u>	<u>-9,423</u>	<u>-363,941</u>
Boekwaarde	<u>13,170</u>	<u>25,333</u>	<u>9,653</u>	<u>6,609</u>	<u>3,141</u>	<u>57,906</u>

Voorraden

	2012	2011
<u>Boekenvoorraden</u>		
Rifboeken resp. 6634 en 6855 stuks	78,679	81,300
Dierenboeken resp. 5524 en 5891 stuks	57,173	60,972
Vogelboeken resp. 5006 en 5602 stuks	48,158	53,891
Plantenboeken resp. 766 en 1060 stuks	<u>6,465</u>	<u>8,946</u>
	<u>190,475</u>	<u>205,109</u>

5. TOELICHTING OP DE BALANS (vervolg)

Vlottende activa

	2012	2011
<u>Te ontvangen posten</u>		
Fonds Oranje Casino sponsoring		
Saldo per 1 januari	29,437	65,527
<i>Bij:</i>		
Donatie Oranje Casino	-46,116	-125,187
<i>Af:</i>		
Sterilisatiekosten	16,679	68,839
Personeelskosten wijkprojecten	0	12,024
Transportkosten wijkprojecten	0	4,112
Overige kosten wijkprojecten	<u>0</u>	<u>4,122</u>
	16,679	89,097
Nog te ontvangen per 31 december	<u>0</u>	<u>29,437</u>
<u>Overige te ontvangen posten</u>		
Nog te ontvangen subsidie over 2011	83,972	94,000
SVB loonderving	6,370	266
Te verrekenen omzetbelasting	3,871	0
Subsidie december 2012	3,750	0
SVB, foutief betaalde post	2,273	0
MCB, bankstorting	1,057	1,054
Get A Pet Store, afrekening 2011	1,054	674
Foutief betaalde omzetbelasting	0	583
Overige posten	<u>70</u>	<u>620</u>
	<u>102,417</u>	<u>97,197</u>

5. TOELICHTING OP DE BALANS (vervolg)

Vlottende activa (vervolg)

	2012	2011
<u>Vooruitbetaalde Posten</u>		
Autoverzekeringen	1,247	1,284
Selikor, huur rolcontainer januari 2013	284	0
Post NV, huur postbus 2012	<u>0</u>	<u>150</u>
	<u>1,531</u>	<u>1,434</u>

Leningen asielpersoneel

Lening 1	0	1,155
Lening 2	<u>0</u>	<u>200</u>
	<u>0</u>	<u>1,355</u>

Het betreft hier de volgende leningen:

Lening 1, dit betreft een lening met een hoofdsom van 5.200,- ingaande juli 2009.

Deze wordt in 36 maanden afgelost, er wordt geen interest in rekening gebracht.

Lening 2, dit betreft een lening met een hoofdsom van 700,- ingaande mei 2010.

Deze wordt in 28 maanden afgelost, er wordt geen interest in rekening gebracht.

Deze leningen zijn verstrekt aan dezelfde persoon.

Over bovengenoemde leningen zijn geen zekerheden verstrekt. Beide leningen zijn per 31 december 2012 volledig afgelost.

	2012	2011
<u>Overige vorderingen</u>		
Winkelvoorraad	461	461
Waarborgsommen	<u>433</u>	<u>433</u>
	<u>894</u>	<u>894</u>

5. TOELICHTING OP DE BALANS (vervolg)

Vlottende activa (vervolg)

			2012	2011
<u>Effecten</u>				
ORCO bank				
11/07 tot 11/12	5.25%	<u>0</u>	0	<u>50,000</u>
			0	<u>50,000</u>

5. TOELICHTING OP DE BALANS (vervolg)

Passiva

	2012	2011
<u>Stichtingskapitaal</u>		
Beginbalans	199,313	256,613
Reserveringen educatieve zaken naar algemene reserve	434,300	0
Correctie op project Fonds Oranje Casino 2010	0	-11,529
Correctie op subsidie 2011	-10,028	0
Resultaat boekjaar	<u>-180,058</u>	<u>-45,771</u>
	<u>443,527</u>	<u>199,313</u>

Aangezien de educatieve projecten geen doorgang meer zullen vinden is de hiervoor opgebouwde reserve ten bate gebracht van het algemene stichtingskapitaal.

Op aanwijzing van het Ministerie van gezondheid, milieu & natuur is de nog te ontvangen subsidie over 2011 met 10,028.- naar beneden bijgesteld.

Reserveringen

	2012	2011
<u>Vervangingsreserve ambulance</u>		
Saldo per 1 januari	25,096	31,108
Af:		
Afschrijvingskosten	-6,012	6,012
	<u>-6,012</u>	
	<u>19,084</u>	<u>25,096</u>

Vervanging truck klachteninspectie

Saldo per 1 januari	17,032	24,004
Af:		
Afschrijvingskosten	<u>-6,976</u>	<u>6,972</u>
	<u>10,056</u>	<u>17,032</u>

5. TOELICHTING OP DE BALANS (vervolg)

Reserveringen (vervolg)

	2012	2011
<u>Educatieve zaken</u>		
<i>Project Vogelboek</i>		
Saldo per 1 januari	169,230	163,837
Verkoopopbrengst	4,570	5,784
Voorraadverschil	-154	0
Bezorgkosten	0	-250
Opslagkosten	-141	-141
Overboeking naar algemene reserve	<u>-173,505</u>	<u>0</u>
	0	169,230
<i>Project Dierenboek</i>		
Saldo per 1 januari	85,287	82,489
Verkoopopbrengst	2,267	3,189
Voorraadverschil	-518	0
Bezorgkosten	0	-250
Opslagkosten	-142	-141
Overboeking naar algemene reserve	<u>-86,894</u>	<u>0</u>
	0	85,287
<i>Project Plantenboek</i>		
Saldo per 1 januari	77,405	73,500
Verkoopopbrengst	2,772	4,313
Voorraadverschil	101	0
Bezorgkosten	0	-250
Opslagkosten	-142	-141
Beschadigde exemplaren	0	-17
Overboeking naar algemene reserve	<u>-80,136</u>	<u>0</u>
	0	77,405
<i>Project Rifboek</i>		
Saldo per 1 januari	75,562	70,745
Verkoopopbrengst	4,405	5,267
Voorraadverschil	2,289	0
Bezorgkosten	0	-250
Opslagkosten	-142	-141
Kosten nieuwe druk	0	-59
Overboeking naar algemene reserve	<u>-82,114</u>	<u>0</u>
	0	75,562

5. TOELICHTING OP DE BALANS (vervolg)

Reserveringen (vervolg)

	2012		2011
<i>Project posters en placemats</i>			
Saldo per 31 december	11,652		11,652
Overboeking naar algemene reserve	<u>-11,652</u>		<u>0</u>
		0	11,652
		<u>0</u>	<u>419,136</u>

5. TOELICHTING OP DE BALANS (vervolg)

Kortlopende schulden

	2012	2011
<u>Vooruitontvangen posten</u>		
Donaties bestemd voor OPSC projecten		
Saldo per 1 januari	23,866	21,866
<i>Bij:</i>		
Donaties	2,170	2,000
<i>Af:</i>		
Kosten dierenartsen voor steriliseren in de wijken	-13,080	0
Overige kosten voor steriliseren in de wijken	<u>-11,071</u>	<u>0</u>
Saldo per 31 december	1,885	23,866
 <u>Overige vooruitontvangen posten:</u>		
Donatie voor wijkprojecten	0	6,800
Dierenartsenpraktijk Doest	0	472
Informatiecampagne voor scholen	0	83
Donaties voor automatisering asiel en secretariaat	<u>15,525</u>	<u>0</u>
	15,525	7,355
 <u>Belastingen en sociale premies</u>		
SVB, Landsontvanger, premies sociale verzekeringen	398	5,294
Landsontvanger, omzetbelasting	101	461
Landsontvanger, loonbelasting	<u>0</u>	<u>1,206</u>
	<u>499</u>	<u>6,961</u>

5. TOELICHTING OP DE BALANS (vervolg)

Kortlopende schulden (vervolg)

	2012	2011
<u>Overige schulden</u>		
Europa Mode, advertentiesponsoring 2011/2012	3,300	2,200
Wegenbelasting 2011 en 2012	2,300	0
Selikor, afvalstoffenheffing	1,780	1,520
Administratiekosten	1,452	880
Aqualectra, elektra en water	1,374	1,349
UTS, telefoonkosten	799	1,040
Servisio na bo ordu, schoonmaakkosten	652	759
SVB, cessantiabetaling 2012	320	0
Selikor, kadavertransport	275	2,500
Te betalen kosten voor wijkprojecten	152	0
Interpress, drukkosten magazine	0	4,732
The Movies, voorlichtingsdia	0	1,575
Overige schulden	<u>83</u>	<u>60</u>
	<u>12,487</u>	<u>16,615</u>

6. TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING

Inkomsten

	2012	2011
<u>Inkomsten Stichting Dierenbescherming</u>		
Overheidssubsidie	45,000	139,000
Donaties	88,021	70,827
Adoptie dieren	62,325	54,226
Fundraising activiteiten	33,778	19,818
Kennelsponsoring	24,200	29,800
Collectes	13,606	18,762
Bijdragen Afstandsdieren	4,894	16,135
Pensioengelden	1,311	25,298
Transportdienstverlening	270	4,221
Overige dienstverlening	<u>450</u>	<u>437</u>
	<u>273,855</u>	<u>378,524</u>

Kosten

<u>Personeelskosten*</u>		
Salarissen	175,798	169,987
Premie SVB	18,533	17,602
Losse krachten	11,721	14,081
Premie AOV/AWW	10,182	12,329
Dotatie cessantivoorziening	8,724	-2,377
Premie AVBZ	959	907
Overige kosten	667	1,381
Loonderving	-6,105	-266
Doorberekeningen projecten	<u>0</u>	<u>-13,023</u>
	<u>220,479</u>	<u>200,621</u>

*

Van het totaal aan personeelskosten is een bedrag van 62,640 ten behoeve subsidie-activiteiten aangewend. Dit bedrag bestaat uit het brutoloon inclusief werkgeverslasten ten behoeve van de klachteninspecteur 35,913 en ten behoeve van de medewerker voor opvangactiviteiten 26,727.

6. TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING (vervolg)

Kosten (vervolg)

	2012	2011
<u>Overige exploitatiekosten asiel</u>		
Honorarium dierenarts	53,049	47,496
Overige sterilisatiekosten	28,172	34,421
Medicamenten	12,291	11,239
Onderhoud asiel	12,273	18,275
Elektriciteit en water	10,788	8,898
Telefoon en internet	6,907	9,418
Dierenvoedsel	6,450	8,472
Medische controle en entingen	4,149	2,350
Kantoorartikelen	3,197	4,199
Kadavertransport	2,417	15,872
Inenting honden	2,278	1,411
Euthanasievloeistof	596	2,167
Diefstal op asiel	0	640
Overige kosten	3,963	4,267
Opbrengst steriliseren voor wijkprojecten	<u>-15,875</u>	<u>-62,285</u>
	<u>130,655</u>	<u>106,840</u>
 <u>Afschrijvingskosten</u>		
Afschrijving transportmiddelen	12,989	13,607
Afschrijving opstallen	6,584	17,558
Afschrijving activiteitscentrum	4,137	4,137
Afschrijving inventaris	4,118	3,298
Afschrijving operatiekamer	3,141	3,141
Doorberekening naar ambulanceproject	<u>-6,012</u>	<u>-6,012</u>
	<u>24,957</u>	<u>35,729</u>

6. TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING (vervolg)

Kosten (vervolg)

	2012	2011
<u>PR-kosten</u>		
Nieuwsbrief	16,329	18,930
Media	3,274	7,058
PR telefoon/internet	0	592
Educatie en informatie	0	180
Overige kosten	<u>0</u>	<u>82</u>
	<u>19,603</u>	<u>26,842</u>
 <u>Transportkosten</u>		
Gasoline	7,284	5,635
Wegenbelasting	3,452	1,151
Verzekeringen	1,847	2,602
Onderhoud	616	4,647
Overige transportkosten	<u>0</u>	<u>60</u>
	<u>13,199</u>	<u>14,095</u>
 <u>Exploitatie ambulance</u>		
Wegenbelasting, verzekering en keuren	4,331	4,443
Gasoline	1,316	2,203
Personeelskosten	1,200	2,520
Telefoonkosten	748	1,398
Reparaties	640	0
Medische kosten dierenartsen	0	118
Overige kosten	780	0
Donaties voor ambulance	-610	0
Bijdragen gebruikers	-115	-530
Doorberekening naar wijkprojecten	<u>0</u>	<u>-1,541</u>
	<u>8,290</u>	<u>8,611</u>

6. TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING (vervolg)

Kosten (vervolg)

	2012	2011
Exploitatiekosten activiteitscentrum		
Elektriciteit en water	2,524	4,538
Onderhoudskosten	2,209	7,586
Telefoon/internet	1,516	1,551
Kantoorartikelen	1,400	1,918
Overige kosten	0	26
	7,649	15,619

Algemene kosten

Administratiekosten	14,053	14,082
Kosten fundraising	12,901	6,446
Bankkosten	733	739
Bedrijfsverzekeringen	513	739
Koersverschillen	-933	666
Exploitatietekort sterilisatiefonds *	-870	-5,699
Kasverschillen	-196	-124
Overige kosten	<u>5,605</u>	<u>1,879</u>
	<u>31,806</u>	<u>18,728</u>

*

Sterilisatiefonds

Kosten voor steriliseren/castreren	0	0
Bijdragen gebruikers	<u>-870</u>	<u>-5,699</u>
Exploitatietekort sterilisatiefonds	<u>-870</u>	<u>-5,699</u>