

JAARVERSLAG 2018

Stichting Centrale Dierenambulance te Amsterdam



INHOUDSOPGAVE

Pagina

A. Jaarverslag

Inleiding	2
Ontruiming ADM-terrein	3
Onze dieren	4
Onze medewerkers	5
Onze werkwijze	7
Dieren op drukke verkeerswegen	8
Doelstelling Dierenambulance Amsterdam	9
Dieren in de nesten	10
Risico's en onzekerheden	11
Financiële ontwikkelingen en beleggingsbeleid	12
Fondsenwerving	14
CBF erkenning	15
Onze samenwerkingpartners	16
Onze communicatie	17
Vooruitblik 2019	18
De Raad van Toezicht en bestuur	19

B. JAARREKENING

Balans per 31 december 2018 van Stichting Centrale Dierenambulance	23
Staat van baten en lasten over 2018 van Stichting Centrale Dierenambulance	25
Kasstroomoverzicht	26
Waarderingsgrondslagen	27
Toelichting op de balans per 31 december 2018	31
Toelichting op de staat van baten en lasten over 2018	38
Bezoldiging bestuurders	41
Vaststellen en goedkeuren jaarrekening Raad van Toezicht	42
Toelichting op de bestedingen	43
Toelichting lastenverdeling	44
Overige gegevens	
Controleverklaring	47
Bijlagen	
Afschrijvingstaat per 31-12-2018	52
Effectenstaat per 31-12-2018	54

Inleiding

Voor u ligt het jaarverslag 2018 van de Stichting Centrale Dierenambulance Amsterdam. In 2018 zijn wij 40 jaar oud geworden, een leeftijd waar wij trots op zijn! Een leeftijd die wij gevierd hebben met onze huidige en oud-collega's door tijdens een groot feest stil te staan bij het verleden en gezamenlijk te kijken naar de toekomst. Karakter Wijnimport had zijn, werkelijk schitterende, terras gratis aan ons ter beschikking gesteld waardoor wij op een van de beste locaties van Amsterdam met elkaar konden feesten. Het was een heerlijke dag waar we met veel plezier aan terugdenken.

2018 was voor de Dierenambulance ook een heel druk jaar. Door de warme, droge zomer hebben we ruim 900 ritten meer gereden dan in andere jaren. Een warme en droge zomer leidt om allerlei verschillende redenen tot extra drukte: zo worden vrij levende dieren in nood makkelijker gezien als mensen door het mooie weer op straat zijn. Leidt droogte tot een slechtere waterkwaliteit en daarmee ziekten en uitdroging. Komen jongere dieren vaker in de problemen dan oudere dieren en worden er in een warme zomer meer jonge dieren geboren en komen huisdieren vaker in de problemen omdat zij uit een openstaand raam vallen of bijvoorbeeld oververhit raken. De drukte heeft van mei tot en met eind september geduurd. De drukke zomer heeft het werk in het hele jaar 2018 gekleurd. Alle zeilen moesten worden bijgezet om het werk af te krijgen en de dieren die ons nodig hadden te helpen.

2018 is ook het jaar waarin de Dierenambulance de CBF erkenning heeft gekregen. Door de CBF erkenning krijgen donateurs van de

Dierenambulance de zekerheid dat hun geld goed wordt besteed. Er wordt onafhankelijk toezicht gehouden op onze interne procedures, afwegingen die wij maken en of wij wel daadwerkelijk doen wat wij zeggen te doen. Wij zijn erg blij dat we door middel van deze erkenning uitdrukking kunnen geven aan ons streven naar kwaliteit.

In 2018 zijn gemeenteraadsverkiezingen gehouden. Voor de Dierenambulance altijd een heel belangrijk moment aangezien dat voor vier jaar het politieke gewicht dat aan ons werk wordt toegedicht bepaalt. In de aanloop naar de verkiezingen is er op verschillende wijzen gelobbyd, we hebben ingesproken in de commissie dierenwelzijn en we hebben met verschillende woordvoerders op dierenwelzijn van politieke partijen gesproken. Het resultaat mocht er wezen: we stonden met naam genoemd in twee van de verkiezingsprogramma's en na de verkiezingen stonden we ook met naam genoemd in het college-akkoord. De Amsterdamse politieke partijen hebben hun waardering uitgesproken voor het werk van de dierenambulance en hebben structureel extra geld vrijgemaakt voor onze dienstverlening.

De Dierenambulance kan niet bestaan zonder de grote steun van de Amsterdamse bevolking die ons belt en financieel steunt, de bedrijven die ons in natura of financieel steunen en zonder de vele vrijwilligers die zoveel tijd en energie steken in dit werk. Ik wil vanaf deze plek mijn zeer grote dank uitspreken aan iedereen die ons in 2018 heeft gesteund.

Margje de Jong
Bestuurder Stichting Centrale Dierenambulance Amsterdam



Ontruiming ADM-terrein

Nog niet zo lang geleden moesten alle bewoners het ADM-terrein verlaten. Alle bewoners? Jazeker alle bewoners! Nadat alle menselijke bewoners waren vertrokken bleek er nog een harde kern van guppen zich met vin en staart te verzetten tegen hun gedwongen verhuizing. Na eerst enige onderhandelingen volgde een bikkelharte strijd waarbij meerdere schepnetten werden ingezet. Uiteindelijk hebben Gup en zijn 59 gappies zich moeten overgeven en zijn zij met ons meegegaan naar hun tijdelijke opvangadres bij de Toevlucht in Amsterdam Zuidoost. Voordat zij echter definitief verhuisden konden zij zich nog verkneukelen aan het feit dat de ambulance één band volledig stuk reed op een spijkerplank.



Onze dieren

De duivenambulance rijdt ook voor duiven! We horen de bewoners van Amsterdam het vaak verrast uitroepen en vaker nog zien we discussies op de internetfora waarin staat dat wij niet voor duiven rijden. Niets is minder waar, de duif is het dier waar we het vaakst voor rijden. Ook in 2018 weer!

Onze top 5! Aantal ritten 2018

Duif	2587
Kat	2403
Hond	1247
Meeuw	873
Eend (+ pulletjes)	406



En onze bijzondere dieren! Aantal ritten 2018

- 1 Gekko
- 1 Aap (overleden)
- 1 Boomkruiper
- 1 Bunzing
- 1 Nachtegaal
- 1 Havik
- 1 Geit
- 1 Krab

Alle dieren!

De Dierenambulance rijdt voor alle dieren in acute (medische) nood. Alle dieren? Nou ja, bijna alle dieren. Wij rijden niet voor dieren die onder het gemeentelijk bestrijdingsbeleid vallen zoals wilde ratten en we rijden niet voor insecten, tenzij deze uit het buitenland zijn meegereisd of bij Artis zijn ontsnapt. Verder kan ieder dier op onze hulp rekenen. We hebben in 2018 in totaal 12.200 ritten gemaakt voor 92 verschillende diersoorten. Ook dieren waarvan veel mensen niet verwachten dat ze in Amsterdam voorkomen zoals een gekko of een bunzing.

Onze medewerkers

De Dierenambulance kan niet bestaan zonder de mensen die zich voor alle dieren inzetten.

Aantal betaalde krachten: 11 (9,96 FTE)

Aantal vrijwilligers: 125

Voor de betaalde krachten wordt de CAO Sociaal Werk gevolgd. De vrijwilligers hebben recht op een onkostenvergoeding per gewerkte dienst die met name bedoeld is om de reiskosten te dekken. Voor de bezoldiging van de directeur-bestuurder wordt de richtlijn "regeling beloning directeuren van goededoelenorganisaties" gevolgd.

De Dierenambulance kiest nadrukkelijk om het uitvoerende werk door vrijwilligers te laten doen die ondersteund worden door een kleine staf van betaalde krachten. Op die manier kan zij tegen zeer lage kosten toch een hoog kwaliteitsniveau bieden. Opleidingen zijn daarbij essentieel voor onze medewerkers. Elk jaar starten nieuwe vrijwilligers bij ons en zij moeten uiteraard opgeleid worden tot dierenhulpverlener of meldkamercentralist. Binnen de Dierenambulance is een opleidingscoördinator werkzaam, die als taak heeft zowel het interne opleidingsprogramma te verzorgen als het inwerken op de werkvloer te begeleiden. Zij werkt samen met ketenpartners en dierenartsen zodat ons opleidingsprogramma zo goed mogelijk aansluit bij de kennis en behoeftes van ons werkveld. Gemiddeld

duurt het zo'n 6 maanden voordat een nieuwe vrijwilliger die bij ons start volledig zelfstandig kan werken. Naast deze nieuwe medewerkers moeten natuurlijk ook al langer werkzame medewerkers hun kennis op peil houden. Hiervoor is een uitgebreid opleidingsprogramma waar elke medewerker ten minste 3 opleidingen per jaar uit moet volgen. Op deze wijze houden alle mensen hun kennis up-to-date.

Naast de opleidingscoördinator is er ook een vrijwilligercoördinator die zowel de werving en selectie doet als de begeleiding van de vrijwilligers die in dienst zijn. Daarnaast zijn er twee vertrouwenspersonen, een intern en een extern, en een medewerker trauma en nazorg die bij problemen de medewerkers kunnen ondersteunen. Andere functies die betaald worden uitgevoerd zijn zaken als de boekhouding, de schoonmaak, het wagenparkbeheer en het inroosteren.

In 2017 is er een medewerkerstevredenheidsonderzoek gedaan onder alle mensen. In totaal hebben 69 mensen de volledige vragenlijst ingevuld. Vergeleken met het onderzoek uit 2015 blijkt dat de algemene tevredenheid sterk is toegenomen. Het vertrouwen in de toekomst en het vertrouwen in het beleid en management is sterk gestegen. Aandachtspunten blijven de onderlinge sfeer en de schoonmaak. Met name aan de interne sfeer is veel aandacht gegeven in 2018.



Onze werkwijze

Veel mensen kennen ons van de ambulances die zij door de stad zien rijden. Maar hoe ziet ons werkproces er nou precies uit?

Alle meldingen komen per telefoon binnen. We voerden in 2018 45.250 telefoongesprekken, dat zijn er 124 per dag! Heel veel problemen kunnen we per telefoon oplossen, zijn dubbele meldingen of is helemaal geen reden tot paniek.

Als een dier wel in problemen verkeerd, wordt een rit aan een van de dienstdoende ambulances gegeven.

In de winter rijden er overdag en 's avonds altijd twee ambulances, in de zomer rijden er overdag en 's avonds twee tot drie ambulances. In de nacht rijdt er altijd één ambulance.

In 2018 hebben we totaal 12.200 ritten gereden voor dieren die ons nodig hadden, ruim 900 meer dan het jaar ervoor. Dat betekent dat er elke 3 kwartier een ambulance voor een dier in nood rijdt, dag en nacht, alle dagen van het jaar.

Bij het ter plaatse komen van de ambulance, wordt eerst gekeken wat de situatie is en/of hoe het dier eraan toe is. Soms zit het helemaal verstrikt in een net of zit het midden in een sloot. Soms zit het op een dak of achter een schuur klem. Het dier wordt zo snel mogelijk geholpen en indien nodig, wordt er EHBO verleend. De dierenhulpverleners schatten in of het dier een dierenarts nodig heeft, meteen naar de opvang of het asiel moet om bij te komen of dat het na zijn bevrijding gewoon losgelaten kan worden. Als een dier een dierenarts nodig heeft dan geven de ambulancemedewerkers dit door aan de meldkamer.

De meldkamer gaat vervolgens bellen met de dienstdoende dierenartsen in de buurt om te vragen wie er tijd heeft. Zodra een dierenarts aangeeft tijd te hebben rijdt de ambulance daar naar toe. Als na behandeling van de dierenarts een dier naar de opvang of het asiel moet worden gebracht, dan nemen de ambulancemedewerkers het mee en rijden het daar naar toe. Al dit rijden voor een en hetzelfde dier (naar de plek waar het in de problemen zit, naar de dierenarts, naar de opvang) telt in ons systeem als één rit.

Daarnaast tellen 10 pulletjes uit een nest ook als 1 rit.



Het allergrootste deel van ons werk wordt door vrijwilligers gedaan. Van de 46.419 uur die er in 2018 is gewerkt zijn maar liefst 40.441 uren door vrijwilligers gedraaid. Dat is ruim 87% van het werk! Dat is enorm belangrijk voor ons want zonder de vrijwilligers kan de Dierenambulance niet bestaan. Zij zijn de helden van de dieren in nood!

Als je een humane ambulance vergelijkt met een dierenambulance dan valt op dat mensen allemaal met ongeveer dezelfde materialen geholpen kunnen worden. Soms heb je een iets groter of juist kleiner kapje nodig maar dat is het wel ongeveer. Voor een dierenambulance is dat heel anders. De zuurstofflessen hebben bijvoorbeeld allerlei verschillende soorten kapjes voor allerlei soorten bekjes, snaveltjes en snuitjes. Ook de hokken waarin dieren veilig kunnen zitten terwijl we ze vervoeren, zijn heel verschillend. Van hele kleine vleermuisdoosjes en speciaal gemaakte zwanentassen tot grote vervoerskisten voor katten en konijnen en een bench voor honden.

In 2018 hebben we in totaal voor 92 verschillende diersoorten gereden!

Dieren op drukke verkeerswegen

Met enige regelmaat belanden dieren op drukke verkeerswegen rondom Amsterdam. Zo werd er een zwanengezin op de A9 aangereden waarbij beide ouder-zwanen het niet overleefd hebben. Meerdere auto's zijn bij dit ongeluk betrokken geweest en enkele inzittenden raakten zwaar gewond. Het zwanen-kroost was in complete paniek gevlucht. Politie, Rijkswaterstaat en de Dierenambulance hebben ruim een uur gezocht (jonge zwaantjes kunnen zich heel goed verstoppen in gras langs de berm) waarbij de snelweg volledig afgesloten was. Na een uur tevergeefs zoeken moest Rijkswaterstaat besluiten de weg weer vrij te geven. Wij weten dat dat een doodsvonnis voor de zwaantjes is en dat hun aanrijden waarschijnlijk weer tot nieuwe ongelukken op de snelweg leiden en wij vreesden het ergste... Tot onze grote opluchting vonden onze medewerkers op de valreep de jongen ruim anderhalve kilometer verderop toen zij net weer op de snelweg wilde invoegen om weg te rijden! Compleet uitgeput van het harde rennen en het zich verschuilen lieten de kleintjes zich redelijk makkelijk en snel vangen en konden wij ze in veiligheid brengen. Bij de Toevlucht, de opvang voor wild levende dieren van Amsterdam, worden zij met liefde opgevoed en beschermd tot zij voor zichzelf kunnen zorgen.



Doelstelling Dierenambulance Amsterdam

Wij streven naar een wereld waarin (medische) hulp voor dieren net zo vanzelfsprekend is als voor mensen.

De Dierenambulance bevordert het welzijn van het dier in de ruimste zin van het woord en verricht alle handelingen die daarmee verband houden of daartoe bevorderlijk zijn. Ons werk valt in drie hoofddoelstellingen uiteen. Veel van onze ritten hebben dubbele doelstellingen; bijvoorbeeld een vogel met botulisme kunnen wij vaak heel goed redden en kan weer helemaal opknappen. Daarmee helpen wij niet alleen de stad gezond te houden maar bevorderen we ook het dierenwelzijn. Grofweg valt ons werk qua verdeling voor 2018 als volgt uiteen: 52% dierenwelzijnstaken, 26% ondersteuning eigenaren en 22% zorgen voor een gezonde stad.

Dierenwelzijn

- Helpen van dieren in acute (medische) nood
- Vervoer van dieren die gewond of ziek zijn naar dierenarts
- Vervoer van wild levende dieren naar dierenarts of opvang
- Vangen van dieren die verkeersonveilig lopen in opdracht van verkeer & waterstaat



Ondersteuning eigenaren dieren

- Telefonisch informatie bieden over dieren EHBO
- Doorverwijzen naar dienstdoende spoeddierenarts buiten reguliere openingstijden dierenartsen
- Opbaring en crematie overleden dieren
- Verzorgen administratie bij destructie of crematie
- Luisterend oor bij rouw
- Doorverwijzing huisarts of wijkteam
- Uitvoeren van de ADAM-regeling hulp aan huisdieren van minima

Een gezonde stad voor dier en mens

- Verwijderen van kadavers van de openbare weg
- Bestrijden botulisme en zo de openbare waters gezond houden
- Verwijderen zieke dieren uit de populatie en verminderen van de verspreiding van dierziekten
- Meldpunt vogelgriep
- Ophalen van dieren van arrestanten in opdracht politie
- Ophalen dieren overleden eigenaren in opdracht politie
- Ophalen dieren bij invallen in opdracht van politie
- Vangen dieren in vervuilde huizen in opdracht GGD
- Ophalen van dieren bij ontruimingen
- Vervoeren in beslag genomen dieren
- Onderdeel uitmaken van het regionale rampen- en calamiteitenteam

Dieren in de nesten (die daar niet horen...)

Dieren werken zich met regelmaat dusdanig in de nesten dat onze hulp hard nodig is! En vaak niet alleen onze hulp, maar ook die van andere hulpinstanties zoals politie en brandweer waar wij veel en graag mee samenwerken.

Soms vraag je je af hoe een dier het voor elkaar krijgt om zich in een situatie te bevinden waarin we ze aantreffen. Deze jonge kat zat vast met haar kopje onder een tuinhokje. Waarschijnlijk heeft ze net haar kop eronder weten te krijgen en heeft ze zich, toen ze probeerde haar kopje terug te trekken, geschaafd. Hierdoor is haar kopje iets opgezwollen en kwam ze muurvast te zitten. De enige mogelijkheid om haar los te krijgen lag in het optillen van het hele hekwerk, maar dat was makkelijker gezegd dan gedaan... Na diverse pogingen besloten wij onze collega's van de Brandweer Amsterdam-Amstelland in te schakelen. Vele handen maken licht werk en de brandweer heeft wat meer gereedschappen bij zich waarmee ze hekken en deuren kunnen losschroeven. Gelukkig waren we met elkaar succesvol: ze werd bevrijd.

Deze normaal pittige dame was nu wel heel erg rustig, dus heeft haar baasje haar toch voor de zekerheid even na laten kijken door de dierenarts.



Risico's en onzekerheden

In 2017 heeft de Dierenambulance onder leiding van PWC een sessie gedaan met medewerkers, directie en Raad van Toezicht waarbij is gekeken naar de risico's die de organisatie loopt, de kans dat het zich voordoet en eventuele maatregelen. Als grote risico's werden aangemerkt:

- de kwaliteit en de beschikbaarheid van de medewerkers,
- een wijziging in de politiek waardoor de Dierenambulance nog verder gekort gaat worden
- een of meerdere incidenten waardoor het imago van de Dierenambulance grote schade oploopt.

Om een (verdere) verlaging van de subsidie te voorkomen en het subsidiebedrag te verhogen tot een meer dekkend niveau is er breed gelobbyd bij de gemeente Amsterdam. Dit heeft tot gevolg gehad dat een verhoging van de subsidie aan de Dierenambulance zelfs in twee verkiezingsprogramma's stonden. Na de gemeenteraadsverkiezingen in Amsterdam heeft het nieuwe college besloten de subsidie van de Dierenambulance te baseren op een door henzelf doorgerekende ritprijs. Daardoor is de subsidie aanzienlijk verhoogd per 2019 en, omdat er een gedegen berekening onder ligt, is de kans kleiner dat volgende colleges deze ritprijs ter zijde schuiven. Hiermee is het risico op verdere kortingen van de subsidie zoals die in de risico-inventarisatie in 2017 naar voren kwam verkleind.

Ook in 2018 bleef het vullen van het rooster een grote uitdaging. We hebben vele diensten per week die gevuld moeten worden en het werk laat het openstaan van een dienst niet toe omdat de hulpverlening altijd door moet gaan. Het is steeds weer gelukt om alle diensten gevuld te krijgen maar de stress die dit soms veroorzaakte is groot en het risico dat we niet in staat zijn om het gewenste peil van de dienstverlening te verzorgen is steeds aanwezig. Er is gedurende het hele jaar geworven om tot uitbreiding van de vrijwilligersgroep te komen. Omdat er gelijktijdig ook een grotere aandacht voor kwaliteitseisen is geweest is er, gecombineerd met het reguliere verloop, toch geen uitbreiding van het aantal mensen geweest dat diensten kon doen. Voor 2019 is dit wederom een groot aandachtspunt. Bij een structureel onvermogen om het rooster te vullen zal uiteindelijk onze dienstverlening eronder gaan leiden. Dit heeft gevolgen voor de goodwill die wij als organisatie hebben en de bereidheid van donateurs om ons financieel te steunen.

Er zijn gelukkig geen grote incidenten geweest waarbij de Dierenambulance op een negatieve manier betrokken was. Door middel van opleidingen, professionalisering van werkprocessen en een snelle klachtafhandeling zetten wij in op minimalisering van klachten en incidenten.

Financiële ontwikkelingen en beleggingsbeleid

De Dierenambulance heeft in 2018 een groot aantal erfenissen mogen ontvangen. Door deze erfenissen is het eindresultaat over 2018 bijna €62.000 positief. Wij zijn zeer dankbaar dat mensen ons in hun testament opnemen. Dankzij hen is de Dierenambulance in 2018 in de zwarte cijfers terecht gekomen. Een nadeel van dit grote aandeel van erfenissen in de inkomsten van de Dierenambulance is dat er slecht op te anticiperen valt.

Voor een stabiele begroting is het van groot belang dat de structurele inkomsten van de Dierenambulance hoger worden. Deze structurele inkomsten komen met name van de subsidie, betaalde dienstverlening en donateurs die periodiek geven. Het hele jaar door is er in 2018 geworven voor structurele donateurs. Het effect daarvan zien we terug in een stijging van het bedrag dat we vanuit donateurs krijgen; circa € 14.000 meer dan in 2017. Vanwege het grote belang van donateurs gaan we ook de komende jaren door met het gericht werven van donateurs.

Door de zeer warme, droge zomer hebben we veel meer ritten gereden dan andere jaren. Daarvoor hebben we vanuit de gemeente Amsterdam een tegemoetkoming gekregen. Vanaf 2019 wordt de subsidie die de Dierenambulance krijgt van de gemeente Amsterdam structureel verhoogd waardoor we vanaf dat moment een groter deel van onze begroting afgedekt hebben.

In 2017 heeft de Dierenambulance een beleggingsbeleid opgesteld. De opbrengsten op de spaarrekeningen zijn zo laag dat de kleine reserve die er is beter in veilige beleggingen kan worden weggezet. Het beleggingsbeleid legt vast dat de Dierenambulance zijn geld alleen belegt in fondsen waar zaken als dierenwelzijn, mensen welzijn en milieu grote aandacht krijgen. Verder formaliseert het beleid dat er gestreefd wordt om slechts een zeer beperkt risico bij het beleggen te nemen omdat het geld dat de Dierenambulance als reserve aanhoudt door haar donateurs is

geschonken en wij het zo goed mogelijk willen beheren en besteden aan het doel waarvoor het is gegeven. De Dierenambulance heeft ervoor gekozen om de beleggingen onder te brengen bij haar bank die door middel van vermogensbeheer en binnen de door de Dierenambulance gestelde kaders mag handelen. De directeur/ bestuurder is gemachtigd om binnen strak geformuleerde kaders beslissingen te nemen maar kan nooit tot executie van (delen van) de portefeuille overgaan zonder toestemming van de Raad van Toezicht. De bank die het vermogensbeheer uitvoert is op de hoogte van het beleggingsstatuut van de Dierenambulance. Elk jaar bespreekt de Raad van Toezicht het beleggingsbeleid met de bestuurder. De Dierenambulance belegt voor de langere termijn en heeft het geld niet op korte termijn nodig. Omdat het vierde kwartaal 2018 voor de beurzen een slecht kwartaal was is over heel 2018 het beleggingsresultaat negatief geweest. We zien dat de beurs zich in het eerste kwartaal van 2019 heeft hersteld van de verliezen van eind 2018 en dat er ten opzichte van begin 2018 zelfs een kleine winst zichtbaar is.

De Dierenambulance heeft op papier best een grote reserve omdat het pand van waaruit zij werkt eigendom is zonder hypotheek. Dit vermogen wordt alle dagen volledig gebruikt ten behoeve van de doelstellingen van de Dierenambulance. Daarnaast staat er een veel kleiner deel in liquide middelen op de bank, dit wordt aangehouden om tegenslagen of hele grote uitgaven te kunnen doen. De materialen waarmee de Dierenambulance werkt (met name de dierenambulances) zijn prijzig en tegelijkertijd noodzakelijk voor de uitvoering van de dienstverlening. Aangezien zo'n groot deel van het vermogen in het pand zit streven wij naar een grote reserve van minimaal 1,5 maal de jaarbegroting en het liefst zelfs iets meer. In 2019 wordt samen met een externe deskundige gekeken of het huidige niveau van de reserve voldoende is of dat hierin meer nodig is.

De Dierenambulance heeft in totaal 80% van al zijn uitgaven gedaan voor de directe doelstellingen. 10% van de uitgaven zijn voor beheer en

administratie en 10% van de uitgaven zijn voor fondsenwerving. De fondsenwervingsuitgaven zijn zowel om bestaande donateurs aan ons te verbinden als om nieuwe gelden te verkrijgen. De Dierenambulance streeft ernaar dat ten minste 75% van alle uitgaven ten dienste van de doelstellingen worden gedaan. Aangezien bij de Dierenambulance 87% van al het werk aan de doelstellingen door vrijwilligers wordt gedaan en de betaalde krachten vooral ter ondersteuning van de vrijwilligers werken drukt de 'overhead' procentueel zwaar in de kosten.

ADAM

Een bijzondere dienstverlening van de Dierenambulance betreft de uitvoer van de Amsterdamse Dierenhulp Aan Minima (ADAM) regeling. Inwoners van Amsterdam en Diemen die op een minimum inkomen leven kunnen eenmaal per jaar met hun huisdier naar een deelnemende dierenarts voor een consult en eventueel medisch noodzakelijke behandeling. De Dierenambulance heeft elke werkdag tussen 10.00-13.00 uur een vrijwilliger die de telefoon aanneemt, gegevens controleert en een voucher aanmaakt. Daarnaast kunnen mensen digitaal een voucher aanvragen. De dierenartsen voeren hun behandelingen in en de Dierenambulance zorgt dat de dierenartsen betaald krijgen. De ADAM regeling is buitengewoon succesvol; er zijn al ruim 10.000 vouchers afgegeven en daarmee is zeer veel dierenleed voorkomen door vroegtijdig ingrijpen van een dierenarts.

Het college van Amsterdam heeft besloten de regeling vanaf 2019 structureel te maken, de Dierenambulance juicht dit zeer toe!



Fondsenwerving

In 2018 heeft een vrijwilliger een aantal fondsenwervende activiteiten opgezet. De Dierenambulance krijgt maar voor een kwart van zijn budget subsidie waardoor er steeds opnieuw grote aandacht moet uitgaan naar het verkrijgen van inkomsten. In 2018 heeft deze vrijwilliger ervoor gezorgd dat de Dierenambulance het goede doel was van meerdere grote festivals die in de zomer in Amsterdam worden gehouden. Teams van vrijwilligers stonden op de festivals met bij het thema van het festival aansluitende acts. Tijdens deze festivals werd er gecollecteerd en kwam soms ook een deel van de opbrengsten van de kaartverkoop ten gunste van de Dierenambulance. Daarnaast was de Dierenambulance het goede doel van de Tattoo Beurs en werden er handbeschilderde klompjes verkocht voor de Dierenambulance.

Dezelfde vrijwilliger heeft een collecteweek georganiseerd voor de Dierenambulance, terwijl een andere vrijwilliger een heel systeem heeft opgezet en uitgerold waardoor systematisch collectebussen in de stad worden geplaatst en opgehaald en dat de winkels en horecagelegenheden waar deze bussen staan een terugkoppeling krijgen over welk bedrag er in "hun bus" zat.

In 2018 heeft het Bureau Interim en Advies van de gemeente Amsterdam een traject aangeboden aan de Dierenambulance waarin zij, samen met medewerkers vanuit ons, hebben gekeken naar mogelijkheden om bedrijven nadrukkelijker aan de Dierenambulance te verbinden. De uitkomsten van dit advies waren driedig:

- Zet meer in op profilering van de Dierenambulance
- Zet meer in op relatiebeheer naar bestaande relaties van de Dierenambulance met bedrijven
- Doe gericht onderzoek naar type verbindingen en organisaties

In 2018 zijn geen heel gerichte acties ondernomen naar aanleiding van dit advies. Voor 2019 willen we nadrukkelijker gaan fondsenwerven en zal er ook gericht met dit advies verder worden gegaan.

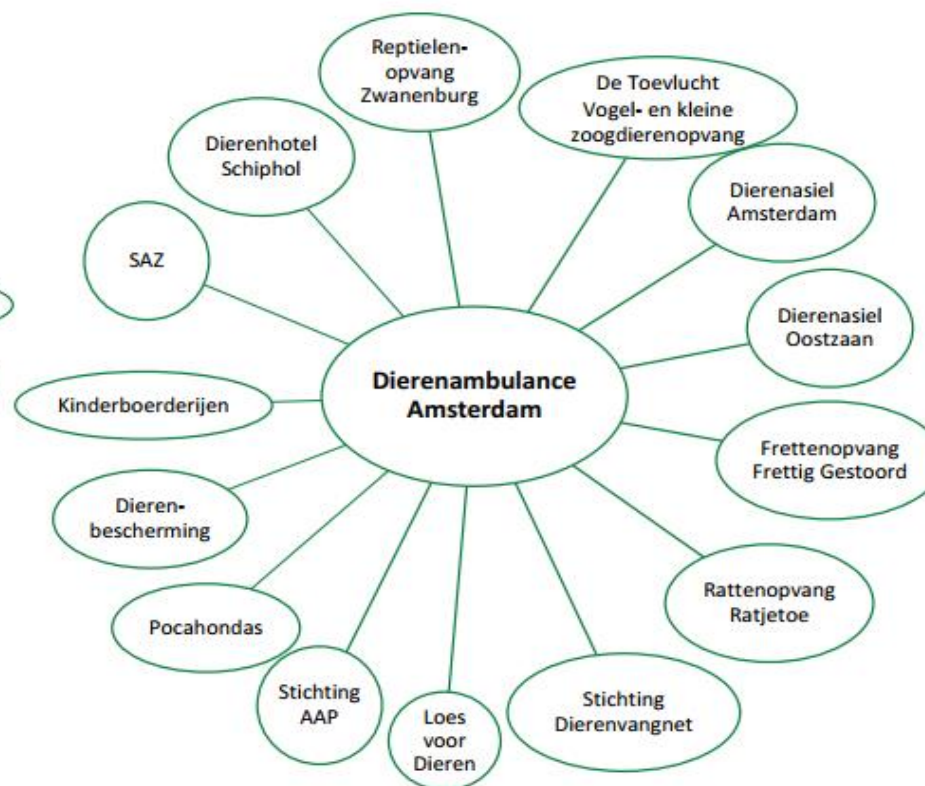
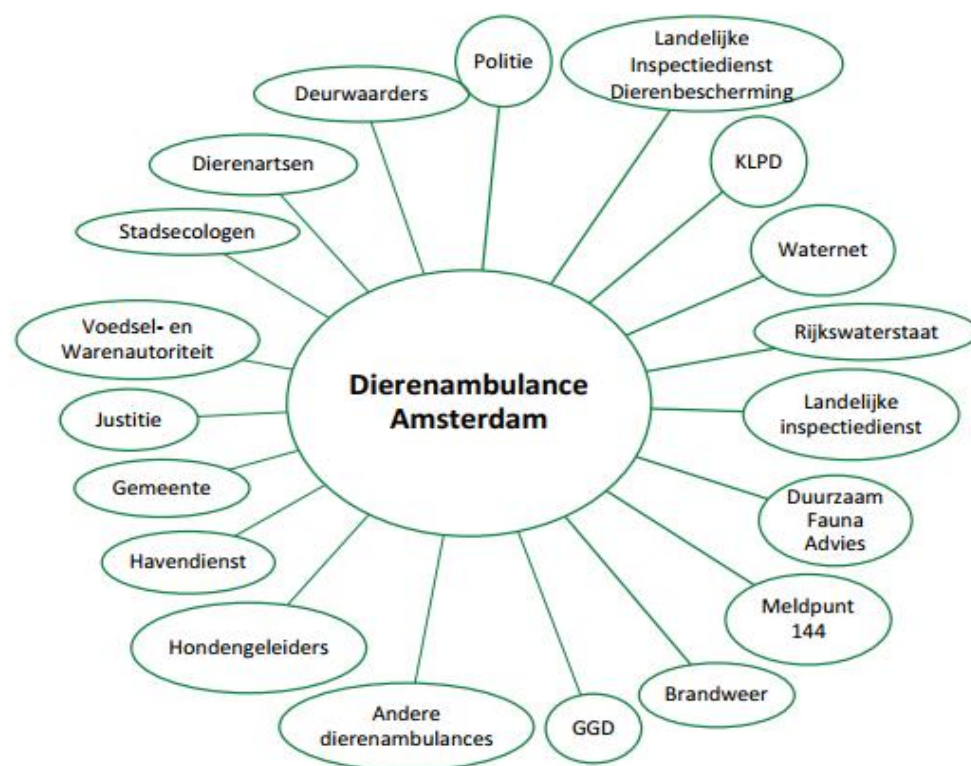
CBF erkenning

Het Centraal Bureau Fondsenwerving (CBF) houdt toezicht op Erkende Goede Doelen. Het CBF toetst of goede doelen aan strenge kwaliteitseisen voldoen. Het CBF heeft 580 Erkende Goede Doelen, deze worden jaarlijks getoetst en om erkent te worden moeten zij een strenge procedure doorlopen. Voor donateurs en geldschietters is het belangrijk te weten dat een doel CBF erkent is want daarmee hebben zij de zekerheid dat hun donatie daadwerkelijk bijdraagt aan een betere wereld.

De Dierenambulance is er zeer trots op dat zij eind 2018 de CBF erkenning heeft gekregen! Het traject van deze aanvraag heeft ruim 2 jaar gelopen waarbij PricewaterhouseCoopers (pro deo) de Dierenambulance met raad en daad heeft bijgestaan. Voor de mensen en bedrijven die ons steunen is de CBF erkenning een bewijs dat de Dierenambulance de steun die zij van hen krijgen daadwerkelijk gebruiken voor de doelstellingen die wij nastreven. Het proces van de aanvraag van de erkenning en alle voorbereidingen die dat vereiste heeft ons als organisatie verder geprofessionaliseerd. We moesten voor de erkenning allerlei zaken formeel op papier regelen waardoor je ze extra bekrachtigt. Een voorbeeld is de verhouding tussen Raad van Toezicht en bestuurder. Door de erkenningsaanvraag hebben wij zowel een Raad van Toezicht reglement als een bestuursreglement moeten opstellen waarin de onderlinge verhoudingen en formele besluitvorming is vastgelegd. Dit geeft helderheid in de samenwerking onderling maar ook voor buitenstaanders die er meer over willen weten. Naast dit soort interne zaken eist het CBF ook dat de jaarcijfers op een voor alle erkende doelen uniforme wijze worden gepresenteerd en op onze website moet een veelvoud aan documenten worden gepresenteerd.

Dankzij het hele proces van de erkenningsaanvraag werden wij ons sterk bewust van zaken waarop wij nog verder konden groeien. Zo hebben we discussies gevoerd naar aanleiding van de erkenningsaanvraag over zaken die er niet direct verband mee hielden. Als een van onze doelstellingen is dierenwelzijn bevorderen, hoe kijken wij dan aan tegen zaken zoals het eten van vlees en vis tijdens evenementen vanuit de Dierenambulance. Hieruit is het formele standpunt gekomen dat wij vanaf 2018 bij alle evenementen vegetarisch eten serveren. Als wij streven naar een gezonde stad voor dier en mens wat betekent dat voor de dieselauto's waarmee wij rijden of voor energiebesparing in ons kantoor? Wij nemen deze vragen nadrukkelijk mee in de komende jaren wanneer wij keuzes maken die hieraan raken.

Onze samenwerkingspartners



Onze communicatie

Uitleggen wat wij doen en waarom dat belangrijk is, is essentieel voor een organisatie als de Dierenambulance. Zowel donateurs die ons incidenteel of zelfs structureel steunen als de gemeenten die ons subsidiëren willen dit van ons weten. Daarom hebben wij verschillende manieren van communiceren.

De Dierenambulance geeft al jaren het blad “onderweg voor dieren” uit. Een blad dat in een oplage van 10.000 stuks verschijnt, tweemaal per jaar en naar al onze donateurs en andere betrokkenen wordt verstuurd. In “onderweg voor dieren” worden verhalen verteld over de redden die wij hebben verricht, over samenwerkingspartners van ons en over allerlei seizoensgebonden onderwerpen.

Onze Facebook pagina is met ruim 8000 volgers een andere belangrijke manier om met mensen in contact te komen over ons werk. We zijn het afgelopen jaar weer flink gegroeid in aantal volgers.

Facebook leent zich buitengewoon goed om snel op actualiteit in te spelen zoals bijvoorbeeld bij de broedperiode van diverse dieren, jonge vogels die leren vliegen, waarschuwingen over openstaande (kantel)ramen waar katten uit kunnen vallen, komende en lopende acties zoals een crowdfundingactie en vermissingen van huisdieren.

Op Twitter is de Dierenambulance sinds 2017 ook actief en daar hebben we ondertussen bijna 700 volgers, waaronder media en politici.

Maar niet alleen op Facebook en Twitter zijn we actief, ook op Instagram plaatsen we steeds vaker berichten om onze volgers een zo’n goed mogelijk beeld van ons werk te geven.

De pers weet ons wel goed te vinden en in 2018 hebben er artikelen over de Dierenambulance gestaan in het Parool, op AT5, op TV NoordHolland en de Metro.



Vooruitblik 2019

In 2019 wil de Dierenambulance de professionalisering die in 2018, met het verkrijgen van de CBF erkenning, is vormgegeven verder uitbouwen. Er wordt een nieuw meerjarenbeleidsplan geschreven dat de nieuwe ambities voor de komende vier jaar moet gaan weergeven en het intranet wordt verder uitgebreid tot een volwaardig naslagwerk voor alle medewerkers.

In 2018 is er voor het eerst gewerkt met een opleidingsprogramma voor mensen die al langer in dienst zijn. De ervaringen zijn, na wat aanvankelijke weerstand, dat de meeste mensen het een waardevolle aanvulling op hun kennis vinden. In 2019 wordt dit daarom voortgezet met nieuwe lezingen en cursussen. Ook netwerkpartners worden uitgenodigd om bij, voor hen interessante lezingen, aanwezig te zijn.

De sfeer onderling tussen medewerkers is vaak een punt van aandacht geweest. Daarom hebben we besloten daar een aantal gerichte acties voor in te gaan zetten in 2019. Allereerst wordt er een operationeel manager aangetrokken die veel nadrukkelijker aansturing moet gaan geven aan het team. Hierdoor wordt er veel meer aandacht aan medewerkers gegeven, worden hun suggesties en klachten sneller en opgepakt en worden onderlinge conflicten beter opgelost. Eind 2018 hebben helaas een aantal leden van de personeelsvertegenwoordiging (PVT) hun lidmaatschap opgezegd waardoor er nu weinig vertegenwoordiging vanuit het personeel is. In 2019 willen we de vertegenwoordiging opnieuw vormgeven met een nieuwe PVT.

De aannamen van nieuwe medewerkers zal veel aandacht gaan krijgen in 2019 aangezien er een aantal vrijwilligers zijn vertrokken in 2018 die veel diensten deden. Zij moeten worden vervangen en we hebben daarnaast behoefte aan een grotere pool van medewerkers die de veelheid aan diensten kunnen vullen.

Tot slot willen we nadrukkelijk extra aandacht gaan geven aan fondsenwerving en donateurswerving. We willen toe naar een situatie waarin de inkomsten structureel op een niveau zijn dat we de, in onze ogen, noodzakelijke uitgaven niet steeds per jaar hoeven te bekijken maar al op voorhand kunnen plannen.

De Raad van Toezicht en bestuur

Samenstelling

De Raad van Toezicht is in 2018 van samenstelling gewijzigd. Een van de leden, Eva Povel, heeft in februari afscheid genomen vanwege een verhuizing. Elleke Frumau is als nieuw lid toegetreden tot de raad. Alle leden van de Raad van Toezicht zijn vrijwilliger en ontvangen geen enkele vergoeding voor hun werkzaamheden bij de Dierenambulance. Elleke Frumau heeft een eigen dierenartspraktijk waarbij vanuit de ADAM regeling, die administratief door de dierenambulance wordt uitgevoerd, in 2018 in totaal € 19.781 is gedeclareerd. Deze declaratie is geheel conform alle regelingen zoals die voor andere Amsterdamse dierenartspraktijken gelden.

De Raad van Toezicht bestond eind 2018 uit de volgende personen (mevrouw van Acker en de heer Flos zitten in hun tweede termijn, alle anderen zitten in hun eerste zittingstermijn, de data geven het einde van hun zittingstermijn aan):

	11-5-2020	1-10-2021	1-3-2022	2-7-2022
Roxane van Acker,vz			X	
Robert Flos, vice vz		X		
Elleke Frumau				X
David Heyer	X			
Ellen Boelema	X			

Werkzaamheden

De Raad van toezicht van Stichting Dierenambulance Amsterdam heeft drie rollen: toezichthouder, werkgever en klankbord voor de directeur-bestuurder. De toezichthoudende en klankbordrol worden uitgeoefend op basis van het beleid zoals vastgelegd in de statuten. De werkgeversrol van de Raad van Toezicht uit zich in de werving en selectie van de directeur-bestuurder en het beoordelen van het functioneren van de directeur-bestuurder. Hiervoor is een beoordelingsprocedure opgesteld. De uitvoering van deze procedure vindt plaats door de voorzitter en een tweede lid van de Raad van Toezicht.

In het verslagjaar kwam de Raad van Toezicht viermaal in vergadering bijeen. Daarnaast werden zaken afgestemd in kleinere groepen en per e-mail. In de vergaderingen kwamen aan de orde de financiële resultaten en ontwikkelingen, het beleidsplan in relatie tot de professionalisering op diverse onderdelen en de voortgang in de samenwerking met diverse stakeholders. Aan de directeur-bestuurder is decharge verleend voor het gevoerde beleid en beheer.



Functies en nevenfuncties van de Raad van Toezicht en bestuurder per maart 2019

Mr R.M.J. van Acker (voorzitter RvT)

- Directeur-bestuurder Bibliotheek Zuid-Kennemerland (bezoldigd)
- Bestuurslid Kinderuniversiteit Haarlem (onbezoldigd)
- Voorzitter Vereniging Verbetering Van de Endelaan (onbezoldigd)

R. Flos (vicevoorzitter RvT)

- Projectleider en strategisch adviseur, directie Openbare Orde en Veiligheid, gemeente Amsterdam (bezoldigd)
- Lid RvT Stichting Volksbond Streetcornerwork, Amsterdam (onbezoldigd)

E. Frumau

- dierenarts/ eigenaar Dierenkliniek Westerpark (bezoldigd)

E. Boelema

- Senior beleidsmedewerker Autoriteit Financiële Markten - tot september (bezoldigd)
- Gedetacheerd beleidsmedewerker Europese Commissie - vanaf september (bezoldigd)

D. Heyer

- Manager Nederland HospitaalBroeders (bezoldigd)

M. de Jong

- Directeur-bestuurder Dierenambulance Amsterdam (bezoldigd)
- Bestuurslid Federatie Dierenambulances Nederland (onbezoldigd)

Dank

De RvT bedankt alle medewerkers en vrijwilligers voor hun tomeloze inzet en bevologenheid bij het realiseren van de belangrijke missie van de Dierenambulance.

Mei 2019

Namens de Raad van Toezicht,

R.M.J. van Acker
Voorzitter

Jaarrekening

**Balans per 31 december 2018 van Stichting Centrale Dierenambulance
te Amsterdam** (na resultaatbestemming)

<u>ACTIVA</u>	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
Vaste activa		
<u>Immateriële vaste activa</u>		
Software	(a) <u>0</u>	<u>682</u>
<u>Materiële vaste activa</u>		
Nieuwbouw	(b1) 994.826	1.026.065
Inventaris en automatisering	(b2) 14.834	4.525
Auto's	(b3) <u>13.700</u>	<u>500</u>
	<u>1.023.360</u>	<u>1.031.090</u>
<u>Financiële vaste activa</u>		
Effecten	(c) <u>441.456</u>	<u>464.167</u>
Viottende activa		
<u>Voorraden</u>	(d) <u>14.465</u>	<u>15.760</u>
<u>Vorderingen</u>		
Debiteuren	(e) 6.861	4.288
Omzetbelasting	(f) 5.328	14.315
Overige vorderingen en overlopende activa	(g) <u>40.823</u>	<u>9.775</u>
	<u>53.012</u>	<u>28.378</u>
<u>Liquide middelen</u>	(h) <u>347.798</u>	<u>557.434</u>
Totaal generaal	<u>1.880.091</u>	<u>2.097.511</u>

<u>PASSIVA</u>		<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
Reserves en fondsen			
<i>Reserves</i>			
Continuïteitsreserves	(i)	1.601.955	1.567.611
Bestemmingsreserve ambulances	(j)	55.000	27.500
		<u>1.656.955</u>	<u>1.595.111</u>
<i>Voorzieningen</i>			
Reorganisatievoorziening	(k)	24.853	37.207
Voorziening meerjaren onderhoud	(l)	68.113	41.400
		<u>92.966</u>	<u>78.607</u>
Kortlopende schulden			
Investeringsverplichting	(m)	0	56.397
Gemeente Amsterdam inzake project ADAM	(n)	8.896	226.524
Crediteuren	(o)	15.545	23.209
Loonheffingen		28.259	31.556
Pensioenpremies		6.202	6.145
Reservering vakantiegeld en vakantiedagen	(p)	46.666	42.483
Overige schulden en overlopende passiva	(q)	24.602	37.479
		<u>130.170</u>	<u>423.793</u>
Totaal generaal		<u>1.880.091</u>	<u>2.097.511</u>

**Staat van baten en lasten over 2018 van Stichting Centrale
Dierenambulance te Amsterdam** (in euro's)

	Realisatie 2018	Begroting 2018	Realisatie 2017
<u>Baten</u>	<u>Bedrag</u>	<u>Bedrag</u>	<u>Bedrag</u>
a-1 Baten van particulieren	584.432	527.000	415.836
a-2 Baten van bedrijven	17.538	19.700	10.000
a-3 Baten van loterijorganisaties	14.876	3.000	13.864
a-4 Subsidies van overheden	340.442	308.000	325.903
a-5 Baten als tegenprestatie voor de levering van diensten	102.310	108.000	99.150
Som van de baten	(A) <u>1.059.598</u>	<u>965.700</u>	<u>864.753</u>
<u>Lasten</u>			
Besteed aan doelstelling			
b. Dierenwelzijn (1)	498.226	464.864	496.383
c. Ondersteuning eigenaren dieren (2)	154.971	163.983	143.388
d. Gezonde stad voor dier en mens (3)	110.703	118.231	96.505
Beheer en administratie			
e. Kosten beheer en administratie	103.492	126.884	97.338
Werving baten			
f. Kosten eigen fondsenwerving	95.224	103.783	84.736
Som van de lasten	(B) <u>962.616</u>	<u>977.745</u>	<u>918.350</u>
Resultaat voor financiële baten en lasten	(A-B) 96.982	-12.045	-53.597
Financiële baten en lasten			
g. Saldo financiële baten en lasten	-35.138	2.500	9.780
Resultaat boekjaar	<u>61.844</u>	<u>-9.545</u>	<u>-43.817</u>
Resultaatbestemming (toevoegingen (+) / onttrekking aan (-))			
Continuïteitsreserve	34.344	-37.045	-73.944
Investeringsverplichting	0	0	2.627
Bestemmingsfonds Crowdfunding Ambulance	0	0	0
Bestemmingsreserve Ambulances	27.500	27.500	27.500
	<u>61.844</u>	<u>-9.545</u>	<u>-43.817</u>

**Kasstroomoverzicht 2018 van Stichting Centrale Dierenambulance
te Amsterdam** (in duizenden euro's)

	2018	2017
Saldo voor financiële baten en lasten	97	-54
Afschrijvingen	38	35
Mutaties voorzieningen op lange termijn	14	-34
<u>Veranderingen in werkkapitaal</u>		
Mutaties voorraden	1	-4
Mutaties vorderingen	-25	5
Mutaties schulden op korte termijn	-294	91
	<u>-266</u>	<u>93</u>
Kasstroom uit organisatieoperaties	-169	39
rentebaten	0	0
Rentelasten en -kosten	-35	10
	<u>-35</u>	<u>10</u>
Totale kasstroom uit operationele activiteiten	-204	49
Netto investeringen in materiele vaste activa	-29	35
Aan- en verkopen beleggingen	23	-197
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	-6	-162
Mutaties schulden op lange termijn	0	-8
Kasstroom uit financieringsactiviteiten	0	-8
Mutaties uit liquide middelen	-210	-121
Mutaties liquide middelen		
Liquide middelen		
Stand per 1 januari	558	679
Stand per 31 december	348	558
Mutaties liquide middelen	<u>-210</u>	<u>-121</u>

Waarderingsgrondslagen

1. Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de "richtlijn verslaggeving fondswervende organisaties" van de raad voor de jaarverslaggeving RJ650.
De jaarrekening is opgesteld in euro's.

Statutaire doel

Het statutaire doel van stichting Centrale Dierenambulance is het bevorderen van het welzijn van het dier in de ruimste zin van het woord en het verrichten van alle verdere handelingen, die met vorenstaande in de ruimste zin verband houden of daartoe bevorderlijk zijn.

Boekjaar

het boekjaar komt overeen met het kalenderjaar.

Stelselwijziging

Met ingang van boekjaar 2018 heeft Stichting Dierenambulance besloten een stelselwijziging door te voeren. De investeringsverplichting (inclusief Bestemmingsfonds Crowdfunding Ambulance) welke in het verleden als zodanig werd verantwoord wordt met ingang van de jaarrekening 2018 (inclusief in de vergelijkende cijfers 2017) direct in mindering gebracht op de materiele vaste activa. De belangrijkste reden hiervoor is dat met deze verwerkingswijze een beter inzicht geeft voor de gebruiker van de jaarrekening en minder administratieve lasten met zich mee brengt. Dit heeft geleid tot een afname van de materiele vaste activa van € 92.964 per 31 december 2017.

In de winst- en verliesrekening 2017 zijn de afschrijvingen € 14.912 lager.

CBF Keurmerk

De stichting heeft eind 2018 de CBF erkenning verkregen en staat ingeschreven in het register goede doelen.

ANBI

De stichting is sinds 1 januari 2008 fiscaal als een algemeen nut beogende instelling (ANBI) onder nummer 005284612 Geregistreerd.

Kamer van koophandel

Stichting centrale Dierenambulance staat bij de kamer van koophandel te Amsterdam ingeschreven onder nummer 33152400

2. Grondslagen van waardering

Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs, verminderd met een lineaire afschrijving gebaseerd op de te verwachte economische levensduur. In het jaar van investeren wordt naar tijdsgelang afgeschreven.
Het afschrijvingspercentage bedraagt 20%.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs, verminderd met een lineaire afschrijving gebaseerd op de te verwachte economische levensduur. In het jaar van investeren wordt naar tijdsgelang afgeschreven. Het afschrijvingspercentage bedraagt 2% op het pand en 20% op de overige materiële vaste activa.

Financiële vaste activa

Vorderingen die naar hun aard langlopend zijn en bestemd om duurzaam aan te houden zullen worden gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, indien een waardevermindering hiervan naar verwachting duurzaam zal zijn, zal hiermee rekening worden gehouden. Effecten (exclusief beleggingsrekening) worden gewaardeerd tegen reële waarde (beurswaarde).

Aandelen en obligaties worden tegen reële waarde (beurskoers) gewaardeerd. De gerealiseerde waardeverschillen bij verkoop alsmede de niet-gerealiseerde waardeverschillen per balansdatum worden verantwoord onder de opbrengst beleggingen in de staat van baten en lasten.

Vlottende activa

Voorraden worden gewaardeerd tegen kostprijs of voor zover noodzakelijk lagere marktwaarde respectievelijk lagere opbrengstwaarde.

Debiteuren worden gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. Voor oninbaarheid wordt een voorziening gevormd, gebaseerd op een individuele beoordeling van de debiteuren.

Vorderingen worden gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs onder aftrek van een, voor zover noodzakelijk, voorziening voor oninbaarheid.

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan 12 maanden. Eventuele rekening-courant schulden bij banken worden opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden opgenomen tegen nominale waarde. Tenzij anders vermeld staan deze ter vrije beschikking.

Continuïteitsreserve

De continuïteitsreserve is noodzakelijk ter dekking van risico's op korte termijn en om zeker te stellen dat Stichting Centrale Dierenambulance ook in de toekomst aan haar verplichtingen kan voldoen.

Voorzieningen

Een voorziening wordt gevormd voor verplichtingen waarvan het waarschijnlijk is dat zij zullen moeten worden afgewikkeld en waarvan de omvang redelijkerwijs is te schatten. De omvang van de voorziening wordt bepaald door de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de desbetreffende verplichtingen en verliezen per balansdatum af te wikkelen. Voorzieningen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Overige activa en passiva

Alle overige posten in de balans worden gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs (veelal de nominale waarde), voor zover niet anders vermeld.

3. Grondslagen van resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat is bepaald als verschil tussen de baten en alle hiermee samenhangende kosten en andere aan het verslagjaar toe te rekenen lasten.

De baten zijn de opbrengsten van de in het verslagjaar aan derden geleverde goederen en diensten, exclusief omzetbelasting, alsmede giften, donaties, collecten en eventuele legaten. Baten uit nalatenschappen worden verwerkt in het boekjaar waarin de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld.

De kosten en lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde grondslagen van waardering en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben. Winsten worden verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

Afschrijvingen worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs rekening houdende met een eventuele restwaarde. Op aanschaffingen in het verslagjaar wordt tijdsevenredig afgeschreven.

4. Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld op basis van de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen.

Voor zover het begrip geldmiddelen afwijkt van het begrip liquide middelen in de balans, wordt een cijfermatige aansluiting tussen beide bedragen gemaakt.

5. Ontvangen subsidies voor Materiële vaste activa

Ontvangen subsidies inzake investeringsgoederen worden direct in eenmaal in mindering gebracht op het geïnvesteerd bedrag zelve waardoor de boekwaarde waarover wordt afgeschreven navenant lager wordt (zie bijlage 1). Op deze wijze dalen de jaarlijkse afschrijvingskosten in de staat van baten en lasten in gelijke mate over de looptijd van het actief. E.e.a. overeenkomstig RJ274.112

6. Toelichtingen op de balans per 31 december 2018

ACTIVA

a. Immateriële vaste activa

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<u>Boekwaarde per 1 januari</u>		
Aanschaffingswaarde	62.346	62.346
Cumulatieve afschrijvingen	-61.664	-60.333
	<u>682</u>	<u>2.013</u>
<u>Mutaties</u>		
Investerings/desinvesterings	0	21.708
Ontvangen subsidie	0	-21.708
Afschrijvingen	-682	-1.331
	<u>-682</u>	<u>-1.331</u>
<u>Boekwaarde per 31 december</u>		
Aanschaffingswaarde	62.346	62.346
Cumulatieve afschrijvingen	-62.346	-61.664
Totaal	<u>0</u>	<u>682</u>

De immateriële vaste activa betreft software en is bestemd voor de bedrijfsvoering

b. Materiële vaste activa

b1. Nieuwbouw

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<u>Boekwaarde per 1 januari</u>		
Aanschaffingswaarde	1.624.903	1.617.946
Cumulatieve afschrijvingen	-598.838	-568.917
	<u>1.026.065</u>	<u>1.049.029</u>
<u>Mutaties</u>		
Investerings/desinvesterings	0	38.835
Ontvangen subsidie	0	-31.878
Afschrijvingen	-31.239	-29.921
	<u>-31.239</u>	<u>-22.964</u>
<u>Boekwaarde per 31 december</u>		
Aanschaffingswaarde	1.624.903	1.624.903
Cumulatieve afschrijvingen	-630.077	-598.838
Totaal	<u>994.826</u>	<u>1.026.065</u>

De WOZ waarde 2019 (Peildatum 01-01-2018) bedraagt € 1.213.000 (2018: € 1.177.000)

De erfpacht is voor 50 jaar afgekocht.

Het gebruik van het pand is zowel voor de bedrijfsvoering maar is ook in gebruik ten behoeve van de doelstellingen.



b2. Inventaris en automatisering

	2018	2017
<u>Boekwaarde per 1 januari</u>		
Aanschaffingswaarde	232.628	231.248
Cumulatieve afschrijvingen	-228.103	-224.299
	<u>4.525</u>	<u>6.949</u>
<u>Mutaties</u>		
Investerings/desinvesteringen	12.955	5.806
Ontvangen subsidie		-4.426
Afschrijvingen	-2.646	-3.804
	<u>10.309</u>	<u>-2.424</u>
<u>Boekwaarde per 31 december</u>		
Aanschaffingswaarde	245.583	232.628
Cumulatieve afschrijvingen	-230.749	-228.103
Totaal	<u>14.834</u>	<u>4.525</u>

De inventaris is bestemd voor de bedrijfsvoering

b3. Auto's

	2018	2017
<u>Boekwaarde per 1 januari</u>		
Aanschaffingswaarde	299.886	299.886
Cumulatieve afschrijvingen	-299.386	-299.386
	<u>500</u>	<u>500</u>
<u>Mutaties</u>		
Investerings/desinvesteringen	72.950	0
Ontvangen subsidie	-56.397	0
Afschrijvingen	-3.353	0
	<u>13.200</u>	<u>0</u>
<u>Boekwaarde per 31 december</u>		
Aanschaffingswaarde	316.439	299.886
Cumulatieve afschrijvingen	-302.739	-299.386
Totaal	<u>13.700</u>	<u>500</u>

De ambulances zijn aangeschaft ten behoeve van de doelstellingen.

c. Effecten

	31-12-2018	31-12-2017
Effecten	<u>441.456</u>	<u>464.167</u>

Voor een nadere specificatie van de post verwijzen wij u naar bijlage 2 van dit rapport. De effecten worden aangehouden ter belegging. De opbrengsten worden aangewend voor de bedrijfsvoering.

d. <u>Vorraden</u>	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
Vorraden	<u>14.465</u>	<u>15.760</u>

Dit betreft de geïnventariseerde voorraad kleding, dierenbenodigdheden, kantoor- en schoonmaakartikelen. Deze voorraad dient voor directe aanwending in het kader van de doelstellingen.

e. <u>Handelsdebiteuren</u>	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
Debiteuren	6.861	4.288
Voorziening dubieuze debiteuren	<u>0</u>	<u>0</u>
Totaal	<u>6.861</u>	<u>4.288</u>

Een voorziening wegens oninbaarheid wordt door het bestuur niet nodig geacht. Deze debiteuren dienen voor directe aanwending in het kader van de doelstellingen.

f. <u>Omzetbelasting</u>	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
Aangifte 4e kwartaal	5.103	12.114
Suppletie aangifte boekjaar	<u>225</u>	<u>2.201</u>
Totaal	<u>5.328</u>	<u>14.315</u>

De omzetbelasting staat ter beschikking voor de bedrijfsvoering.

g. <u>Overige vorderingen en overlopende activa</u>	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
Nog te ontvangen rente ING	134	254
Nog te ontvangen donaties en giften	2.250	2.100
Nog te ontvangen loterijen	2.869	923
Nog te ontvangen Gemeente Amsterdam	20.150	0
Nog te ontvangen inzake crematies/begraven	4.356	1.453
Vooruitbetaalde kosten Inkt	2.240	0
Vooruitbetaalde kosten Arbodienst	1.447	1.391
Otis contract onderhoud lift	1.524	1.474
Vooruitbetaalde garantieverzekering MB	1.360	0
Vooruitbetaalde verzekeringspremie	2.356	2.180
Nog te ontvangen Openbaar Ministerie	1.105	0
Ontvangen borgsommen	<u>1.032</u>	<u>0</u>
Totaal	<u>40.823</u>	<u>9.775</u>

De overige vorderingen en overlopende activa staan ter beschikking voor de bedrijfsvoering maar ook ten behoeve van de doelstellingen.

h. Liquide middelen

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
NL58 INGB 0004 0174 92 Zakelijke Rekening	31.053	27.369
NL58 INGB 0004 0174 92 Vermogens Spaarrekening	148.052	245.606
NL58 INGB 0004 0174 92 Zakelijke Spaarrekening	3.395	3.384
NL97 INGB 0000 2270 00 Zakelijke Rekening	1.805	576
NL97 INGB 0000 2270 00 Zakelijke Spaarrekening	137.108	259.330
NL63 INGB 0004 6077 44 Zakelijke Rekening	19.503	16.177
ING Bank N.V., Beleggingsrekening 11212110	22	-1.817
Kas	6.849	6.422
Gelden onderweg	11	387
Totaal	<u><u>347.798</u></u>	<u><u>557.434</u></u>

Het saldo van de zakelijke spaarrekening 227000 wordt gebruikt voor de uitvoering van de Raamovereenkomst met de Gemeente Amsterdam ten behoeve van de (gedeeltelijke) betaling van de medische zorgkosten van huisdieren van volwassen minima. Voor een iets uitgebreidere toelichting verwijzen wij u naar pagina 36 letter n. van dit rapport.

De liquide middelen staat ter beschikking voor de bedrijfsvoering maar ook ten behoeve van de doelstelling.

PASSIVA

i. Continuïteitsreserve

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Stand per 1 januari	1.567.611	1.645.837
Resultaatbestemming	34.344	-73.944
Stelselwijziging	0	-4.282
Stand per 31 december	<u>1.601.955</u>	<u>1.567.611</u>

De continuïteitsreserve is noodzakelijk ter dekking van risico's op korte termijn en om zeker te stellen dat Stichting Centrale Dierenambulance ook in de toekomst aan haar verplichtingen kan voldoen. Een continuïteitsreserve van ongeveer 1,5x de jaarlijkse doorlopende kosten wordt door het bestuur voldoende geacht. De continuïteitsreserve is per balansdatum op niveau.

j. Bestemmingsreserve ambulances

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Stand per 1 januari	27.500	0
Resultaatbestemming	27.500	27.500
Stand per 31 december	<u>55.000</u>	<u>27.500</u>

Deze bestemmingsreserve is bestemd voor de aanschaf van ambulances. Deze bestemmingsreserve is in 2017 door het bestuur ingesteld en heeft ten doel om na 10 jaar gebruik de ambulances te kunnen vervangen.

k. Reorganisatievoorziening

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
Aanvullingsbedragen WW	0	4.580
Aanvullingsbedragen ABP	24.853	32.627
	<u>24.853</u>	<u>37.207</u>

Indien een werknemer waarvan het dienstverband in 2015 is beëindigd werkeloos blijft, dienen er in de jaren 2016, 2017 en 2018 aanvullingsbedragen WW te worden betaald. De oorspronkelijke aanvullingsbedragen waren bij benadering € 23.340.

Wanneer voormalige werknemers WW-uitkeringen ontvangen wordt de pensioenopbouw deels gecontinueerd. De te betalen premie is niet verhaalbaar op de werknemer. De voorziening is bij benadering en gebaseerd op de laatst berekende pensioenpremie. De voorziening loopt nog 3 jaar.

l. Voorziening meerjaren onderhoud

	2018	2017
Stand per 1 januari	41.400	0
Resultaatbestemming	41.400	41.400
Af: Onderhoudskosten pand	-14.687	0
Stand per 31 december	<u>68.113</u>	<u>41.400</u>

Deze bestemmingsreserve wordt gevormd om de kosten van onderhoud aan het pand en materieel gelijkmatig over de jaren te verdelen. De dotatie in 2018 is bepaald op basis van een recent opgesteld MJOB. (MeerJaren OnderhoudsBegroting)
De voorziening is overwegend langlopend.

m. Investeringsverplichting

	2018	2017
Stand per 1 januari	56.397	7.500
Ontvangen subsidies	0	100.000
Ontvangen crowdfunding	0	21.948
	<u>56.397</u>	<u>129.448</u>
Af: investeringen	-56.397	-73.051
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>56.397</u>

In 2017 is er een investeringssubsidies ontvangen van de gemeente Amsterdam. In 2016 zijn er investeringssubsidies ontvangen van een tweetal stichtingen. Ook is er in 2017 geld ontvangen vanuit een crowdfundingactie. Deze gelden zijn aangewend voor investeringen in een ambulance, werkkleding en inventaris.

n. Gemeente Amsterdam en Diemen inzake ADAM

	2018	2017
Stand per 1 januari	226.524	223.637
Bij: ontvangen bijdrage Gemeente Amsterdam	215.000	400.000
Bij: ontvangen bijdrage Gemeente Amsterdam aanv.	24.000	0
Bij: ontvangen bijdrage Gemeente Diemen	9.834	9.834
Af: Creditering bijdrage Gemeente Diemen 2017	-1.973	0
	<u>473.385</u>	<u>633.471</u>
Af: uitbetaald aan dierenartsen dec. t/m nov.	-422.950	-371.226
Af: Vergoeding van ADAM aan SCD	-41.591	-34.148
Af: Vergoeding van Diemen aan SCD	-876	-645
Af: correctie overige kosten	928	-928
Stand per 31 december	<u>8.896</u>	<u>226.524</u>
Nog uit te betalen aan dierenartsen	-36.153	-33.640
Ontvangen bijdrage Gemeente Diemen 2018	-201	-1.973

Deze post betreft een gefactureerd voorschot met betrekking tot het project ADAM. De Gemeente Amsterdam geeft voor volwassen minima met een stadspas financiële ondersteuning voor een bezoek met een huisdier aan een dierenarts. Hiervoor heeft de gemeente in 2017 € 400.000 betaald en in 2018 € 239.000.

Daarnaast wordt van de gemeente Diemen een bijdrage ontvangen.
Met de Stichting Centrale Dierenambulance is in december 2015 een raamovereenkomst afgesloten voor uitvoering van dit project voor de te verrichten werkzaamheden ontvangt de Stichting Centrale Dierenambulance een vergoeding.

o. <u>Crediteuren</u>	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
Crediteuren	16.949	24.613
Leveranciersbetalingen onderweg	-1.404	-1.404
	<u>15.545</u>	<u>23.209</u>

p. <u>Reservering vakantiegeld en vakantiedagen</u>	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
Vakantiegeldverplichting	30.556	27.938
Vakantiedagenverplichting	16.110	14.545
	<u>46.666</u>	<u>42.483</u>

Deze post betreft het door het personeel per 31 december van het verslagjaar opgebouwde tegoeden aan vakantiegeld en vakantiedagen.

q. <u>Overige schulden en overlopende passiva</u>	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
Administratiekosten	7.360	5.600
Accountantsverklaring	10.000	9.500
Eindfactuur ICT	0	9.708
Automatiseringskosten	0	5.235
Onkostenvergoedingen	2.750	2.145
Bankkosten	2.000	1.765
Fondswerving	0	268
Borg kleding medewerkers	350	0
Verzuimboete Belastingdienst	1.038	0
Overige kosten	1.104	3.258
Totaal	<u>24.602</u>	<u>37.479</u>

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Voor de aanwezige kopieerapparatuur is een huurovereenkomst afgesloten en recent verlengd.
De looptijd is 47 maanden De huurprijs bedraagt € 265 per maand.

Toelichting op de staat van baten en lasten 2018

	Realisatie 2018	Begroting 2018	Realisatie 2017
Baten	Bedrag	Bedrag	Bedrag
a-1. Baten van particulieren			
Donateurs	227.304	245.000	212.858
Erfenissen en legaten	256.514	165.000	69.726
Giften	84.890	100.000	101.914
Crowdfunding	0	0	21.948
Collecten	11.037	7.000	5.768
Overige	4.687	10.000	3.622
Totaal	584.432	527.000	415.836
a-2. Baten van bedrijven			
Sponsoring bedrijven	11.538	10.000	4.000
Contract NDG (receptie diensten)	6.000	9.700	6.000
	17.538	19.700	10.000
a-3. Baten van loterijorganisaties			
Run for animals Whydonate	9.704	0	9.799
Vriendenloterij	2.072	1.500	1.728
Geef.nl	184	0	129
Kledinginzameling	1.666	1.500	2.208
Stichting Dierenlot	1.250	0	0
	14.876	3.000	13.864
a-4. Subsidies van overheden			
Gemeente Amsterdam (wettelijk)	275.375	275.000	273.000
Gemeente Amsterdam (extra i.v.m. hitte)	20.150	0	0
Gemeente Diemen	4.056	0	4.000
Contract ADAM/minizorg	40.861	33.000	32.293
Opbrengst vogelgriep	0	0	16.610
	340.442	308.000	325.903
a-5. Baten als tegenprestatie voor de levering van diensten			
Betaalde ritten	70.334	70.000	65.042
Opbrengst crematies/begraven	15.631	20.000	16.198
Opbrengst verwerking kadavers	16.345	18.000	17.910
	102.310	108.000	99.150

Besteed aan doelstellingen	Realisatie 2018	Begroting 2018	Realisatie 2017
Lasten	Bedrag	Bedrag	Bedrag
b. Dierenwelzijn (1)			
Personeelskosten	360.979	300.826	357.778
Huisvestingskosten	47.631	67.246	46.462
Autokosten	34.840	43.405	43.426
Kantoor- en algemene kosten	25.788	23.074	20.840
Dierenkosten	6.426	6.313	6.843
Afschrijvingen	22.562	24.000	21.034
Totaal	<u>498.226</u>	<u>464.864</u>	<u>496.383</u>
c. Ondersteuning eigenaren dieren (2)			
Personeelskosten	90.245	101.204	89.446
Huisvestingskosten	13.495	19.053	13.163
Autokosten	15.837	12.402	12.407
Kantoor- en algemene kosten	25.788	23.074	20.840
Dierenkosten	3.213	1.450	1.572
Afschrijvingen	6.393	6.800	5.960
Totaal	<u>154.971</u>	<u>163.983</u>	<u>143.388</u>
d. Gezonde stad voor dier en mens (3)			
Personeelskosten	60.166	76.022	59.630
Huisvestingskosten	6.351	8.966	6.194
Autokosten	12.670	6.201	6.205
Kantoor- en algemene kosten	25.788	23.074	20.840
Dierenkosten	2.719	768	832
Afschrijvingen	3.009	3.200	2.804
Totaal	<u>110.703</u>	<u>118.231</u>	<u>96.505</u>
e. Kosten beheer en administratie			
Personeelskosten	60.165	80.999	59.629
Huisvestingskosten	11.907	16.811	11.616
Kantoor- en algemene kosten	25.779	23.074	20.834
Afschrijvingen	5.641	6.000	5.259
Totaal	<u>103.492</u>	<u>126.884</u>	<u>97.338</u>

	Realisatie 2018	Begroting 2018	Realisatie 2017
	Bedrag	Bedrag	Bedrag
f. Kosten eigen fondsenwerving			
Personeelskosten	30.080	18.783	29.816
Kosten fondswerving	65.144	85.000	54.920
Totaal	<u>95.224</u>	<u>103.783</u>	<u>84.736</u>
g. Saldo financiële baten en lasten (-/-)			
Koersresultaat effecten	-24.945	0	14.010
Afgerekende coupons/dividend	2.235	0	6.358
Rentebaten	428	2.500	780
Bankkosten	-7.226	0	-6.999
Provisie beleggingsdepot	-4.540	0	-2.033
Belastingrente en -boete	-1.090	0	-2.336
Totaal	<u>-35.138</u>	<u>2.500</u>	<u>9.780</u>

h. Verschillenanalyse begroting versus realisatie

De inkomsten over 2018 zijn € 93,898 hoger dan begroot. Dit wordt met name veroorzaakt door meer ontvangen erfenissen en legaten en de extra ontvangen subsidie vanuit de gemeente Amsterdam vanwege de hitte in de zomer van 2018. De inkomsten van donateurs zijn met 7% gestegen. Ook is er de opbrengst van loterij organisaties hoger dan begroot. De som van de lasten zijn vrijwel in overeenstemming met hetgeen is begroot. Vanwege de investeringen in ambulances zijn de afschrijvingskosten hoger dan vorig jaar. Tot slot is er in 2018 een negatief beleggingsresultaat van € 22.710. (Over het 1e kwartaal 2019 is er een positief (ongerealiseerd) beleggingsresultaat € 34.790)

i. Bezoldiging bestuurders

Het dienstverband van de bestuurder is 32 uur per week, het parttimepercentage is 89%.
De bezoldiging van de bestuurder met inbegrip van de pensioenlasten bedroeg in 2018:

Brutoloon		61.200
Vakantiegeld		4.896
Eindejaarsuitkering		5.486
Gratificatie (2017)		1.966
Telefoonvergoeding		300
Reiskostenvergoeding		1.084
		<u>74.932</u>
Werkgeversdeel SV lasten	12.496	
Werkgeversdeel pensioenlasten	<u>11.657</u>	
Subtotaal		24.153
Totaal bezoldiging		<u><u>99.085</u></u>

De raad van toezicht bestond op 31 december 2018 uit vijf onafhankelijke leden.
Zij voeren hun werkzaamheden onbezoldigd uit.

j. Aantal personeelsleden	2018	2017
Aantal betaalde krachten (in Fte's)	9,96	10,45
Aantal vrijwilligers (aantallen)	125	125

k. vaststellen en goedkeuren jaarrekening

De raad van toezicht keurt de jaarrekening goed. De jaarrekening wordt ondertekend door het bestuur en alle leden van de raad van toezicht.

De raad van toezicht heeft de jaarrekening 2018 goedgekeurd in haar vergadering van 20 mei 2019

Ondertekening door directie:

Was getekend: Mw. M. de Jong
bestuurder

Ondertekening door de raad van toezicht:

Was getekend: Mevrouw R.M.J. van Acker
Voorzitter

Was getekend: De heer R.E. Flos

Was getekend: Mevrouw E.F. Boelema

Was getekend: De heer D. Heyer

Was getekend: Mevrouw E. Frumau

Toelichting op de bestedingen over 2018

	Besteed aan doelstellingen			Beheer &	Fondsen-	Totaal	begroot	Totaal
	1	2	3	Administratie	werving	2018	2018	2017
Personeelskosten	360.979	90.245	60.166	60.165	30.080	601.635	577.834	596.299
Huisvestingskosten	47.631	13.495	6.351	11.907	0	79.384	112.076	77.435
Kosten eigen fondsenwerving	0	0	0	0	65.144	65.144	85.000	54.920
Autokosten	34.840	15.837	12.670	0	0	63.347	62.008	62.038
kantoor- en algemene kosten	25.788	25.788	25.788	25.779	0	103.143	92.296	83.354
Dierenkosten	6.426	3.213	2.719	0	0	12.358	8.531	9.247
Afschrijvingen	22.562	6.393	3.009	5.641	0	37.605	40.000	35.057
Totaal	498.226	154.971	110.703	103.492	95.224	962.616	977.745	918.350

Toelichting lastenverdeling - Specificatie en verdeling kosten naar bestemming

	2018		2017		2018						2017					
	Bedrag	% v.d. omzet	Bedrag	% v.d. omzet	Doelstelling 1	Doelstelling 2	Doelstelling 3	Beheer & Adm	Fondsenwerving	controlegetal	Doelstelling 1	Doelstelling 2	Doelstelling 3	Beheer & Adm	Fondsenwerving	Controlegetal
Ritten					6.373	3.186	2.641	0	0	12.200	8.337	1.931	1.003	0	0	11.271
Ritten in %					52%	26%	22%	0%	0%	100%	74%	17%	9%	0%	0%	100%
Toegepaste verdeling					55%	25%	20%	0%	0%	100%	70%	20%	10%	0%	0%	100%
Verdeling personeelskosten					60%	15%	10%	10%	5%	100%	60%	15%	10%	10%	5%	100%
Verdeling algemene kosten					25%	25%	25%	25%	0%	100%	25%	25%	25%	25%	0%	100%
verdeling huisvesting doelstelling 85% beheer 15%					60%	17%	8%	15%	0%	100%	60%	17%	8%	15%	0%	100%
Verdeling dierenkosten o.b.v. ritten					52%	26%	22%	0%	0%	100%	74%	17%	9%	0%	0%	100%
Verdeling afschrijving idem huisvesting																
Lasten																
Besteed aan doelstellingen																
b. Lonen en salarissen																
Brutolonen	398.745	37,6	390.235	45,1	239.247	59.812	39.875	39.875	19.937	-1	234.141	58.535	39.024	39.024	19.512	-1
Pantar subsidie	-13.068	-1,2	-14.970	-1,7	-7.841	-1.960	-1.307	-1.307	-653	0	-8.982	-2.246	-1.497	-1.497	-749	1
Inhuur via Pantar	3.277	0,3	3.277	0,4	1.966	492	328	328	164	-1	1.966	492	328	328	164	-1
Totaal	388.954	36,7	378.542	43,8	233.372	58.344	38.896	38.896	19.448	-2	227.125	56.781	37.855	37.855	18.927	-1
c. Sociale lasten																
Sociale lasten	81.465	7,7	85.301	9,9	48.879	12.220	8.147	8.147	4.073	-1	51.181	12.795	8.530	8.530	4.265	0
Pensioen- en vut premie	50.028	4,7	49.772	5,8	30.017	7.504	5.003	5.003	2.501	0	29.863	7.466	4.977	4.977	2.489	0
Arbodienst	1.649	0,2	1.619	0,2	989	247	165	165	82	1	971	243	162	162	81	0
Totaal	133.142	12,6	136.692	15,9	79.885	19.971	13.315	13.315	6.656	0	82.015	20.504	13.669	13.669	6.835	0
d. Overige personeelskosten																
Kantinekosten	7.095	0,7	9.974	1,2	4.257	1.064	710	710	355	-1	5.984	1.496	997	997	499	1
Onkostenvergoedingen	33.646	3,2	30.497	3,5	20.188	5.047	3.365	3.365	1.682	-1	18.298	4.575	3.050	3.050	1.525	-1
Reiskostenvergoedingen	8.441	0,8	10.318	1,2	5.065	1.266	844	844	422	0	6.191	1.548	1.032	1.032	516	-1
Opleidingskosten	2.098	0,2	1.860	0,2	1.259	315	210	210	105	-1	1.116	279	186	186	93	0
Werkkleding	2.568	0,2	11.430	1,3	1.541	385	257	256	128	1	6.858	1.715	1.143	1.142	572	0
Wasserij	6.528	0,6	7.461	0,9	3.917	979	653	653	326	0	4.477	1.119	746	746	373	0
Salarisadministratie	3.929	0,4	3.714	0,4	2.357	589	393	393	196	1	2.228	557	371	371	186	1
Juridische en advieskosten	4.185	0,4	0	0,0	2.511	628	419	419	209	-1	0	0	0	0	0	0
Representatiekosten	671	0,1	1.184	0,1	403	101	67	67	34	-1	710	178	118	118	59	1
Geschenken personeel	7.062	0,7	4.414	0,5	4.237	1.059	706	706	353	1	2.648	662	441	441	221	1
Overige personeelskosten	3.312	0,3	212	0,0	1.987	497	331	331	166	0	127	32	21	21	11	0
Totaal	79.535	7,6	81.064	9,3	47.722	11.930	7.955	7.954	3.976	-2	48.637	12.161	8.105	8.104	4.055	2
e. Huisvestingskosten																
Energiekosten	11.213	1,1	15.293	1,8	6.728	1.906	897	1.682	0	0	9.176	2.600	1.223	2.294	0	0
Teruggaaf energiebelasting	-3.654	-0,3	-3.229	-0,4	-2.192	-621	-292	-549	0	0	-1.937	-549	-258	-485	0	0
Reparatie en onderhoud	17.264	1,6	10.244	1,2	10.358	2.935	1.381	2.590	0	0	6.146	1.741	820	1.537	0	0
Schoonmaakkosten	6.902	0,7	5.718	0,7	4.141	1.173	552	1.035	0	1	3.431	972	457	858	0	0
Afvoer afval	1.460	0,1	1.697	0,2	876	248	117	219	0	0	1.018	288	136	255	0	0
Vaste lasten	3.719	0,4	4.906	0,6	2.231	632	298	558	0	0	2.944	834	392	736	0	0
Verzekering pand	1.081	0,1	1.406	0,2	649	184	86	162	0	0	844	239	112	211	0	0
Mutatie bestemmingsreserve MJO	41.400	3,9	41.400	4,8	24.840	7.038	3.312	6.210	0	0	24.840	7.038	3.312	6.210	0	0
Totaal	79.385	7,6	77.435	9,1	47.631	13.495	6.351	11.907	0	1	46.462	13.163	6.194	11.616	0	0

Toelichting lastenverdeling - Specificatie en verdeling kosten naar bestemming

	2018		2017		2018					2017						
	Bedrag	% v.d. omzet	Bedrag	% v.d. omzet												
f. Kosten eigen fondsenwerving																
Drukwerk	22.590	2,1	18.310	2,1	0	0	0	0	22.590	0	0	0	0	18.310	0	
Advertentie- en promotiekosten	23.477	2,2	21.171	2,4	0	0	0	0	23.477	0	0	0	0	21.171	0	
Donateur beheer	19.077	1,8	15.439	1,8	0	0	0	0	19.077	0	0	0	0	15.439	0	
Totaal	65.144	6,1	54.920	6,3	0	0	0	0	65.144	0	0	0	0	54.920	0	
g. Autokosten																
Brandstofkosten	28.238	2,7	24.548	2,8	15.531	7.060	5.648	0	0	-1	17.184	4.910	2.455	0	0	-1
Onderhoud en reparaties	25.374	2,4	29.106	3,4	13.956	6.344	5.075	0	0	-1	20.374	5.821	2.911	0	0	0
Wasstraat	0	0,0	0	0,0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Autoverzekeringen	7.336	0,7	6.617	0,8	4.035	1.834	1.467	0	0	0	4.632	1.323	662	0	0	0
Parkeerkosten	600	0,1	0	0,0	330	150	120	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Motorrijtuigenbelasting	444	0,0	440	0,1	244	111	89	0	0	0	308	88	44	0	0	0
Boetes	1.353	0,1	1.325	0,2	744	338	271	0	0	0	928	265	133	0	0	-1
Totaal	63.345	6,0	62.036	7,3	34.840	15.837	12.670	0	0	-2	43.426	12.407	6.205	0	0	-2
h. Kantoor- en algemene kosten																
Kantoorbenodigdheden	4.017	0,4	4.799	0,6	1.004	1.004	1.004	1.003	0	2	1.200	1.200	1.200	1.199	0	0
Kantoorapparatuur	2.744	0,3	5.797	0,7	686	686	686	686	0	0	1.449	1.449	1.449	1.449	0	1
Accountantskosten	23.876	2,3	17.899	2,1	5.969	5.969	5.969	5.968	0	1	4.475	4.475	4.475	4.474	0	0
Accountantsverklaring	9.943	0,9	7.000	0,8	2.486	2.486	2.486	2.486	0	-1	1.750	1.750	1.750	1.750	0	0
Adviseurskosten	916	0,1	788	0,1	229	229	229	229	0	0	197	197	197	197	0	0
Algemene verzekeringen	4.743	0,4	7.123	0,8	1.186	1.186	1.186	1.185	0	0	1.781	1.781	1.781	1.780	0	0
Kosten automatisering	14.769	1,4	16.499	1,9	3.692	3.692	3.692	3.691	0	2	4.125	4.125	4.125	4.124	0	0
Contributies en abonnementen	438	0,0	413	0,0	110	110	110	110	0	-2	103	103	103	103	0	1
Telecommunicatiekosten	31.209	2,9	14.284	1,7	7.802	7.802	7.802	7.802	0	1	3.571	3.571	3.571	3.571	0	0
Portokosten	5.367	0,5	6.526	0,8	1.342	1.342	1.342	1.341	0	0	1.632	1.632	1.632	1.630	0	0
Drukwerk (intern)	4.300	0,4	0	0,0	1.075	1.075	1.075	1.075	0	0	0	0	0	0	0	0
Voorziening dubieuze debiteuren	0	0,0	0	0,0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Overige algemene kosten	828	0,1	2.228	0,3	207	207	207	203	0	4	557	557	557	557	0	0
Totaal	103.150	9,7	83.356	9,8	25.788	25.788	25.788	25.779	0	7	20.840	20.840	20.840	20.834	0	2
i. Dierenkosten																
Dierbenodigdheden	9.285	0,9	7.666	0,9	4.828	2.414	2.043	0	0	0	5.673	1.303	690	0	0	0
Rendac kadavers	1.297	0,1	1.945	0,2	674	337	285	0	0	1	1.439	331	175	0	0	0
Medische kosten	0	0,0	-363	0,0	0	0	0	0	0	0	-269	-62	-33	0	0	1
Idexx Animana	1.777	0,2	0	0,0	924	462	391	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal	12.359	1,2	9.248	1,1	6.426	3.213	2.719	0	0	1	6.843	1.572	832	0	0	1
j. Afschrijvingen																
Software	682	0,1	1.331	0,2	409	116	55	102	0	0	799	226	106	200	0	0
Nieuwbouw	31.239	2,9	29.921	3,5	18.743	5.311	2.499	4.686	0	0	17.953	5.087	2.394	4.488	0	-1
Inventaris	2.544	0,2	3.804	0,4	1.526	432	204	382	0	0	2.282	647	304	571	0	0
Auto's	3.353	0,3	0	0,0	2.012	570	268	503	0	0	0	0	0	0	0	0
Boekwinst verkoop MB Sprinter	-213	0,0	0	0,0	-128	-36	-17	-32	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal	37.605	3,5	35.056	4,1	22.562	6.393	3.009	5.641	0	0	21.034	5.960	2.804	5.259	0	-1
K. Saldo financiële baten en lasten																
Koersresultaat effecten	-24.945	-2,4	14.010	1,6												
Afgerekende coupons/dividend	2.235	0,2	6.358	0,7												
Rentebaten	428	0,0	780	0,1												
Bankkosten	-7.226	-0,7	-6.999	-0,8												
Provisie beleggingsdepot	-4.540	-0,4	-2.033	-0,2												
Belastingsrente en -boete	-1.090	-0,1	-2.336	-0,3												
Totaal	-35.138	-3,4	9.780	1,1												

Overige gegevens



Accountants en Belastingadviseurs B.V.

Postbus 551
3430 AN Nieuwegein
Weverstede 15
3431 JS Nieuwegein
Telefoon 030-600 47 77
Website www.arep.nl
E-mail info@arep.nl

ABN AMRO 50 10 16 732
Iban nr. NL26 ABNA 0501016732
Svofcode ABN ANL 2A
BTW NL 8063 58 828 B 01
KvK Utrecht 30145890

VERTROUWELIJK
Stichting Centrale Dierenambulance
T.a.v. de Raad van Toezicht
Voorlandpad 2
1098 TZ AMSTERDAM

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2018

Ons oordeel met beperking

Wij hebben opdracht gekregen de jaarrekening 2018 van Stichting Centrale Dierenambulance te Amsterdam te controleren.

Naar ons oordeel geeft de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening uitgezonderd de gevolgen van de aangelegenheid beschreven in de paragraaf 'De basis voor ons oordeel met beperking' een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Centrale Dierenambulance per 31 december 2018 en van het resultaat over 2018 in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijn voor de jaarverslaggeving 650 "Fondsenwervende Organisaties".

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2018;
2. de staat van baten en lasten 2018; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor de financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel met beperking

Gegeven de aard van de activiteiten en de omvang van de stichting kon in 2017 (eerste controle) de interne organisatie nog niet op economisch verantwoorde wijze zodanig worden ingericht dat door accountantscontrole op rationele wijze de vereiste zekerheid kan worden verkregen over de volledigheid van de baten en de daarmee rechtstreeks samenhangende posten, die zijn opgenomen in de jaarrekening van de stichting.

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden vallen alsmede het controleprotocol inzake de Algemene Subsidieverordening Amsterdam 2013. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie "verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening".



Wij zijn onafhankelijk van Stichting Centrale Dierenambulance zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel met beperking.

B. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat het jaarverslag andere informatie, die bestaat uit:

- bestuursverslag (inclusief het verslag RvT);
- de overige gegevens;
- bijlagen.

Uitgezonderd de gevolgen van de aangelegenheid/aangelegenheden beschreven in de paragraaf 'De basis voor ons oordeel met beperking' zijn wij op grond van onderstaande werkzaamheden van mening dat de andere informatie:

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijn voor de jaarverslaggeving 650 "Fondsenwervende Organisaties" zijn vereist.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in Titel 9 Boek 2 BW en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag en de overige toelichtingen in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW en Richtlijn voor de jaarverslaggeving 650 "Fondsenwervende Organisaties".

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het bestuur voor de jaarrekening

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijn voor de jaarverslaggeving 650 "Fondsenwervende Organisaties". In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.



Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de onderneming in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het voornemen heeft om de vennootschap te liquideren of de bedrijfsactiviteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is.

Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de onderneming haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de entiteit;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;

het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er



gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de onderneming haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een onderneming haar continuïteit niet langer kan handhaven;

- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

Wij communiceren met de met governance belaste personen onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Verklaring betreffende andere voorschriften van regelgevende instanties

Tevens verklaren wij dat de subsidie besteed is voor het doel en de activiteiten waarvoor de subsidie is verleend. De activiteiten zijn in kwantitatieve zin correct weergegeven. De algemene subsidievoorwaarden uit de subsidieverlening 2013 zijn nageleefd en in het jaarverslag 2018 is een afdoende vergelijking tussen de begroting en de staat van baten en lasten opgenomen.

Nieuwegein, 20 mei 2019

Arep Accountants & Belastingadviseurs B.V.

Was getekend: R.J.A.M. Vromans RA

Was getekend: Mr. A.H. van Engelen RA

Bijlagen

1. Afschrijvingsstaat per 31 december 2018

	Datum van aanschaf	Afs.%	Aanschaf 1-1-2018 €	Cum. afschr. 1-1-2018 €	Boekwaarde 1-1-2018 €	Investering 2018 €	Desinvest. 2018 €	Afschrijving 2018 €	Boekwinst/ -verlies (-) €	Aanschaf 31-12-2018 €	Cum. afschr. 31-12-2018 €	Boekwaarde 31-12-2018 €	Rest- waarde €
Bedrijfsgebouwen en -terreinen													
Beginbalans 2000		2%	37.784	12.321	25.463			758	0	37.784	13.079	24.705	
Bouwleges		2%	15.390	5.021	10.369			309		15.390	5.330	10.060	
Erfpacht		2%	139.772	45.106	94.666			2.338		139.772	47.444	92.328	
Heitechniek		2%	510	165	345			10		510	175	335	
Fugro peilbuis grondwater		2%	295	97	198			6		295	103	192	
Omegam geluidswering		2%	1.797	586	1.211			36		1.797	622	1.175	
DWR aansluiting riool		2%	8.940	2.914	6.026			179		8.940	3.093	5.847	
Van Roosendaal opbreken pad		2%	1.361	442	919			27		1.361	469	892	
Nuon aansluiting GWL		2%	2.268	736	1.532			45		2.268	781	1.487	
Grondwerk Van Roosendaal		2%	2.042	667	1.375			41		2.042	708	1.334	
Standaards, deurborden, etc		2%	2.449	2.449	0			0		2.449	2.449	0	
Betonpad		2%	3.705	1.191	2.514			74		3.705	1.265	2.440	
BAM Bouw termijnen		2%	1.204.187	392.630	811.557			24.150		1.204.187	416.780	787.407	
Alberts Van Huut architecten		2%	72.867	23.756	49.111			1.461		72.867	25.217	47.650	
Bekker advies constructies		2%	21.327	6.956	14.371			428		21.327	7.384	13.943	
BAM Bouw creditnota		2%	-700	-223	-477			-14		-700	-237	-463	
Dortland Airconditioning	28-3-2017	20%	22.250	3.345	18.905	0	0	4.450		22.250	7.795	14.455	
Ijskoud Koelinstallatie	13-9-2017	20%	5.415	405	5.010	0	0	1.083		5.415	1.488	3.927	
Shield vervangen Slagbomen	20-12-2017	20%	4.213	33	4.180	0	0	843		4.213	876	3.337	
Investeringsverplichting 2017			-31.878	-3.783	-28.095	0	0	-6.376		-31.878	-10.159	-21.719	
DLL Renovatie tuin + Overkapping	2-11-2017	20%	6.957	72	6.885	0	0	1.390		6.957	1.462	5.495	
			<u>1.520.951</u>	<u>494.886</u>	<u>1.026.065</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>31.238</u>	<u>0</u>	<u>1.520.951</u>	<u>526.124</u>	<u>994.827</u>	
Inventaris													
Motorola GM 360	17-12-2012	10%	525	263	262			52		525	315	210	
Fieldconnect Schoudermicrofoons	15-12-2014	20%	1.564	966	598			313		1.564	1.279	285	
Entropia Mobilofoons	16-1-2015	20%	2.300	1.360	940			460		2.300	1.820	480	
Shield Pro Readerboard	17-7-2015	20%	1.170	575	595			234		1.170	809	361	
Bradon Implementatie telefonie	15-8-2017	20%	4.426	335	4.091	0		885		4.426	1.220	3.206	
Investeringsverplichting 2017			-4.426	-335	-4.091	0		-885		-4.426	-1.220	-3.206	
CCV aanschaf pinapparatuur	4-7-2018	20%				3.052		301		3.052	301	2.751	
Bradon Hardware leveringen	5-9-2018	20%				2.520		162		2.520	162	2.358	
BHV Centrale 4 AED's	20-11-2018	20%				4.596		103		4.596	103	4.493	
Bradon Hardware + installatie	10-12-2018	20%				2.788		32		2.788	32	2.756	
Automatisering													
ILC Energy saver	20-3-2013	20,0%	825	788	37			37		825	825	0	
TSV Recording eXpress	3-6-2013	20,0%	5.343	4.885	458			458		5.343	5.343	0	
2 HP Prodesks	30-7-2015	20,0%	1.083	528	555			219		1.083	747	336	
Misco APC Smart UPS	1-3-2017	20,0%	1.380	300	1.080			276		1.380	576	804	
			<u>14.190</u>	<u>9.665</u>	<u>4.525</u>	<u>12.956</u>	<u>0</u>	<u>2.647</u>	<u>0</u>	<u>27.146</u>	<u>12.312</u>	<u>14.834</u>	

	Datum van aanschaf	Afs.%	Aanschaf 1-1-2018 €	Cum. afschr. 1-1-2018 €	Boekwaarde 1-1-2018 €	Investerings 2018 €	Desinvest. 2018 €	Afschrijving 2018 €	Boekwinst/ -verlies (-) €	Aanschaf 31-12-2018 €	Cum. afschr. 31-12-2018 €	Boekwaarde 31-12-2018 €	Rest- waarde €
Software (Immaterieel)													
Verito financiële modules	22-4-2013	20,0%	1.400	1.315	85	0	0	85	0	1.400	1.400	0	
Verito inrichten, inbouwen Sepa	16-9-2013	20,0%	3.625	3.028	597	0	0	597	0	3.625	3.625	0	
Bradon 1e tranche project 2017	6-12-2017	20,0%	12.000	164	11.836	0	0	2.402	0	12.000	2.566	9.434	
Bradon eindfactuur	31-12-2017	20,0%	9.708	0	9.708	0	0	1.942	0	9.708	1.942	7.766	
Investeringsverplichting 2017			-21.708	-164	-21.544			-4.344	0	-21.708	-4.508	-17.200	
			<u>5.025</u>	<u>4.343</u>	<u>682</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>682</u>	<u>0</u>	<u>5.025</u>	<u>5.025</u>	<u>0</u>	
Vervoermiddelen													
Mercedes Sprinter 211 Cdi 28-BH-FH	2-4-2003	20%	27.317	27.217	100		413	0	313	27.317	27.217	0	
Mercedes Sprinter 216 CDI 14-BR-DR	26-10-2004	20%	32.981	32.881	100			0		32.981	32.881	100	100
Mercedes Sprinter 216 CDI 84-VBK-6	31-10-2006	20%	33.839	33.739	100			0		33.839	33.739	100	100
Mercedes Vito 111 Cdi 88-VDF-1	21-12-2006	20%	24.535	24.435	100			0		24.535	24.435	100	100
Merceder Sprinter 216CDI 4-VKN-93	18-11-2010	20%	32.500	32.400	100			0		32.500	32.400	100	100
Dakset Edge voor Ambulance	18-10-2010	20%	14.912	14.912	0			0		14.912	14.912	0	
Ombouw ambulance	1-11-2010	20%	11.521	11.521	0			0		11.521	11.521	0	
MB Vervangen motor	16-2-2018	20%				12.397		2.160		12.397	2.160	10.237	
Mercedes Sprinter 211 CDI VZ-860-K	8-9-2016	20%	29.347	7.671	21.676	0	0	5.749		29.347	13.420	15.927	100
Ellermeijer ombouw MB VZ-860-K	31-8-2016	20%	19.954	5.321	14.633	0	0	3.991		19.954	9.312	10.642	
Ellermeyer aanpassing + RVS VZ-860-K	15-9-2016	20%	1.350	349	1.001	0	0	270		1.350	619	731	
Edfirst belettering VZ-860-K	12-9-2016	20%	2.600	676	1.924	0	0	520		2.600	1.196	1.404	
Crowdfunding 2016			-49.863	-10.630	-39.233			-10.630		-49.863	-21.260	-28.603	
Ellermeyer MB Sprinter V-667-NN	28-2-2018	20%	0	0	0	28.533		4.770		28.533	4.770	23.763	100
Edfirst Belettering	2-3-2018	20%	0	0	0	2.239	0	373		2.239	373	1.866	
MB Sprinter 211 CDI V-667-NN	10-4-2018	20%	0	0	0	29.880	0	4.339		29.880	4.339	25.541	
Investeringsverplichting 2017	10-4-2018	20%	0	0	0	-56.397		-8.189		-56.397	-8.189	-48.208	
			<u>180.993</u>	<u>180.492</u>	<u>501</u>	<u>16.652</u>	<u>413</u>	<u>3.353</u>	<u>313</u>	<u>197.645</u>	<u>183.845</u>	<u>13.700</u>	<u>600</u>
Totaal MVA + IMVA			<u>1.721.159</u>	<u>689.386</u>	<u>1.031.773</u>	<u>29.608</u>	<u>413</u>	<u>37.920</u>	<u>313</u>	<u>1.750.767</u>	<u>727.306</u>	<u>1.023.361</u>	

2. Effectenstaat per 31-12-2018

	Slotkoers 31-12-2018	Slotkoers 31-12-2017
Aandelen	210.443,90	239.433,48
Vastgoed	0,00	8.246,74
Obligaties	231.012,43	216.486,58
	<u>441.456,33</u>	<u>464.166,80</u>
Saldo beleggingsrekening	22,49	-1.817,10
	<u><u>441.478,82</u></u>	<u><u>462.349,70</u></u>