



Stichting "Heberdina Japin Timmer"  
Dierentehuis Hoorn

**RAPPORT INZAKE DE  
JAARREKENING 2022**

Hoorn, 26 februari 2023

## Inhoudsopgave

### Rapport

Resultaat	2
Jaarrekening	
Staat van bezittingen en schulden per 31 december 2022	3
Staat van baten en lasten over 2022	4
Toelichting behorende tot de jaarrekening 2022	5
Werkelijk 2022/begroting 2022/begroting 2023/begroting 2024	15 t/m 17

### Bijlagen

Specificatie materiële vaste activa	18
Specificatie inventaris	19
Specificatie Vervoermiddelen	20
Specificatie Installaties	20

## Resultaat

	2022		2021		Vershil
	EUR 1.000	%	EUR 1.000	%	%
<b>Baten</b>					
Opbrengst dierentehuis	219	83	175	79	4
Subsidies/ Vergoedingen	25	9	19	9	0
Giften/legaten	13	5	17	8	-3
Overige baten	8	3	9	4	-1
<b>Totaal baten</b>	<b>265</b>	<b>100</b>	<b>220</b>	<b>100</b>	<b>0</b>
Vrijval voorziening WIA					
<b>Lasten</b>					
Personeelskosten	128	49	112	51	-2
Huisvestingskosten	35	13	43	20	-7
Verzorgingskosten	46	18	33	15	3
Afschrijvingen	7	3	7	3	0
Algemene kosten	12	5	12	5	0
Dotatie tbv nieuwbouw NW	33	12	13	6	6
<b>Totaal lasten</b>	<b>261</b>	<b>100</b>	<b>220</b>	<b>100</b>	<b>0</b>
Bankkosten	1		2		
<b>Resultaat</b>	<b>3</b>		<b>-2</b>		

## Staat van bezittingen en schulden per 31 december 2022

	2022		2021	
	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>Vaste activa</b>				
Materiële vaste activa		503.196		497.246
<b>Vlottende activa</b>				
Vorraden	2.000		2.000	
Vorderingen	14.713		14.241	
Liquide middelen	463.145		392.077	
Vooruitbetaald	0		0	
<b>Som der vlottende activa</b>		<b>479.858</b>		<b>408.318</b>
<b>Activa</b>		<b>983.054</b>		<b>905.564</b>
<b>Vreemd Vermogen</b>				
Hypotheek o/g Het Waardige Dier		52.500		54.750
<b>Eigen vermogen</b>				
Kapitaal				
Continuïteitsreserve	137.854		135.301	
Bestemmingsreserve	227.751		227.751	
<b>Eigen Vermogen</b>		<b>362.605</b>		<b>360.052</b>
Voorzieningen		110.670		78.369
Egalisatie Reserve		444.487		396.031
Crediteuren		4.736		8.656
Kort lopende schulden		8.056		7.706
<b>Passiva</b>		<b>983.054</b>		<b>905.564</b>

## Staat van baten en lasten over 2022

	2022		2021	
	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>Baten</b>				
Opbrengst dierentehuis	218.778		175.378	
Giften/Legaten/subsidies	13.380		17.808	
Bijdrage DB TNR/St. Dierenlot	24.595		18.522	
Overige baten	8.093		9.106	
<b>Totaal baten</b>		<b>264.846</b>		<b>220.814</b>
<b>Lasten</b>				
Personeelskosten	127.831		113.411	
Huisvestingskosten	35.673		43.518	
Verzorgingskosten	45.826		33.609	
Afschrijvingen	20.670		20.670	
Vrijval res.nieuwbouw en hyp.W.D	-14.056		-14.056	
Algemene kosten	12.054		11.869	
<b>Totaal lasten</b>		<b>227.998</b>		<b>209.021</b>
Dotatie tbv Projectvoorziening	20.600		12.600	
Dotatie tbv renovatie dak beh.won	12.500			
Bankkosten	1.195		1.585	
<b>Resultaat</b>		<b>2.553</b>		<b>-2.392</b>

## Toelichting behorende tot de jaarrekening 2022

### Grondslagen van waardering

#### Algemeen

De activa en passiva worden opgenomen voor de nominale bedragen, tenzij hierna een andere waarderingsgrondslag wordt vermeld.

#### Materiële vaste activa

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs, verminderd met de afschrijvingen, bepaald op basis van de geschatte economische levensduur. De afschrijvingen bedragen een percentage van deze verkrijgings- of vervaardigingsprijs.

#### Vorraden

De voorraden zijn gewaardeerd tegen kostprijs, rekening houdend met mogelijke incourantheid.

#### Bestemmingsreserve

De bestemmingsreserve is dat deel van het eigen vermogen waaraan het bestuur een beperktere bestedingsmogelijkheid heeft gegeven dan de doelstelling van de organisatie.

#### Overige activa en passiva

De overige activa en passiva zijn tegen nominale waarde opgenomen.

### Grondslagen voor de resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen netto-opbrengst en de kosten hiervan over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen. De winsten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen en diensten zijn geleverd c.q. verricht.

## Toelichting Jaarrapportage 2022

### Activa

De investering 2012 nieuwbouw gebouw Noord en gebouw Zuid ten bedrage van € 465.483,- wordt in 50 jaar afgeschreven met € 9.310,- per jaar. Tegelijkertijd valt de egalisatiereserve opgebouwd uit bijdragen van de West-Friese gemeenten en bijdragen van diervriendelijke stichtingen en particulieren totaal € 465.282 eveneens in 50 jaar vrij met € 9.306,- per jaar.

Derhalve is de boekwaarde van de investering in nieuwbouw gebouw Noord en gebouw Zuid per ultimo 2022 € 372.383,- en de hiervoor beschikbare Egalisatiereserve € 372.226,-.

In 2013 is de dakbedekking compleet vernieuwd voor een totaalbedrag groot € 27.158,-.

Deze investering is gefinancierd middels een hypotheek verkregen van de Stichting Het Waardige Dier ten bedrage van € 25.000,-. De rente bedraagt 0,5% per jaar. Deze hypotheek wordt in 20 jaar kwijtgescholden. Deze investering wordt in 20 jaar afgeschreven. Derhalve bedraagt de afschrijving € 1.358,- per jaar en de vrijval uit hypotheek € 1.250,- per jaar. De boekwaarde per ultimo 2022 is € 13.578,-.

Tevens is in 2013 een Lichtstraat geplaatst zijnde een kunststof overkapping over de binnenplaats over een lengte van 23 meter en een breedte van 9 meter.

De kosten van deze investering waren in het jaar 2013 € 50.363,- en in het jaar 2014 € 2.938,- Totaal € 53.301,-. De afschrijvingstermijn is 25 jaar.

Deze investering is gefinancierd middels een hypotheek verkregen van de Stichting Het Waardige Dier ten bedrage van € 50.000,-.

De rente bedraagt 0,5 % per jaar. De helft van deze hypotheek wordt in 25 jaar kwijtgescholden. Derhalve bedraagt de afschrijving € 2.140 per jaar en de vrijval uit hypotheek € 1.000,-. De boekwaarde per ultimo 2022 is 32.026,-.

In 2015 is een stenen verzamelgebouw garage, berging en fietsenhok gerealiseerd en geactiveerd voor € 41.467,-. Dit gebouw wordt in 20 jaar afgeschreven. De boekwaarde per ultimo 2021 is € 24.883,-.

In 2017 is de bestaande stralingsverwarming in de hondenkennels vervangen door convectoren en compleet nieuw leidingwerk. Dit geldt ook voor de kattenkamers. Tevens is voor zowel de drie hondengangen als voor de acht kattenkamers een digitale temperatuurregeling geplaatst zodat in alle bovengenoemde ruimten de temperatuur afzonderlijk kan worden geregeld.

De complete investering bedraagt € 21.307,-. Wij hebben voor dit doel bijdragen ontvangen van de Stichting Het Waardige Dier, Stichting Dierenlot en Stichting Vrienden van het Heberdina Japin-Timmer Dierentehuis voor een totaalbedrag van € 15.000,-.(€ 5.000 per stichting)

Deze investering wordt in 10 jaar afgeschreven. (€ 2.131 per jaar)

Blz 5a

De bijdragen van de genoemde stichtingen € 15.000,- zijn toegevoegd aan de egalisatiereserve waarvan jaarlijks € 1.500,- vrijvalt.

Per saldo komt een bedrag aan afschrijving groot € 631,- de eerste 10 jaar ten laste van het de exploitatie resultaat. De boekwaarde per ultimo 2022 is € 8.518,- en de hiervoor beschikbare Egalisatiereserve bedraagt per ultimo 2021 € 6.000,-.

In 2018 zijn aangeschaft een Primus wasmachine en wasdroger voor een bedrag van € 13.310,- Deze machines worden in 10 jaar afgeschreven. De boekwaarde is per ultimo 2022 € 7.986,-. Deze investering is mogelijk gemaakt door een crowd-funding actie welke € 10.000,- heeft opgeleverd. Jaarlijks valt een bedrag van € 1.000 vrij uit de egalisatiereserve. Het saldo van deze egalisatiereserve is per ultimo 2022 € 6.000,-

## Inkomsten

De inkomsten zijn in 2022 duidelijk verbeterd. De pensionopbrengsten zijn weer terug op het niveau van voor de coronacrisis en derhalve € 6.000,- hoger dan begroot.

Tevens is de opbrengst zwerfdieren regio € 16.000,- hoger dan begroot door een tariefsverhoging en meevallende opbrengsten van een tweetal gemeenten.

Ook zijn in 2022 meer dieren geplaatst dan verwacht hetgeen een hogere opbrengst van € 6.000,- ten opzichte van de begroting geeft.

Voorts zijn TNR opbrengsten van de Dierenbescherming en subsidies van St. Dierenlot € 5000,- hoger dan begroot en zijn de giften/legaten/erfenis € 18.000,- hoger dan begroot.

In totaal waren de opbrengsten € 55.000,- hoger dan de begroting.

## Uitgaven

De uitgaven voor personeelskosten waren €4.000,- hoger dan begroot door salarisaanpassingen en het vervallen van een bijdrage voor pensioenpremies.

De huisvestingskosten waren per saldo € 10.000,- lager dan begroot doordat de energiekosten dankzij het tijdig verlengen van de overeenkomst € 5.000,- lager en onderhoud en aanschaffingen € 3.000,- lager waren dan begroot.

De verzorgingskosten waren in 2022 € 6.000,- hoger dan begroot hiervoor is de post voeding en grit grotendeels voor verantwoordelijk. Wel moet gezegd worden dat in 2022 4 pallets grit zijn aangeschaft welke in 2023 verbruikt worden.

Per saldo waren de uitgaven vrijwel gelijk aan de begroting.



Blz 5b

Het verwachte verlies was begroot op € 20.300,- Aangezien de opbrengst ten opzichte van de begroting € 55.000,- hoger was is er voor een positief saldo van € 35.000,-. De bestemming van dit positieve saldo is als volgt :

Het tweede deel van de erfenis van dhr. Schiepers € 20.600,- is middels een dotatie toegevoegd aan de project voorziening ( nieuwbouw 3 kattenquarantaines)

Tevens is een voorziening gevormd middels een dotatie ten laste van de resultatenrekening voor een hoognodige renovatie van het dak van de beheerderswoning voor € 12.500,-

Na aftrek van de twee bovengenoemde posten is een positief resultaat overgebleven van € 2.553,- welk bedrag ten gunste van de continuïteitsreserve is gebracht.

### **Fondsenwerving**

Wij hebben een tweede legaat ontvangen uit de nalatenschap van Dhr. Schiepers uit België ten bedrage van € 20.600,-. Dit bedrag hebben wij toegevoegd middels een dotatie ten behoeve van de projectvoorziening.

Tenslotte hebben wij nog bijdragen ontvangen uit giften, donaties, schenkingen, sponsoren voor € 3.918,- plus een opbrengst van de kerstactie € 1.381,-.

## Staat van bezittingen en schulden per 31 december 2022

### Materiële vaste activa

	Bedrijfs- gebouwen en -terreinen EUR	Inventaris Installaties Vervoermidd. EUR	Totaal  EUR
Aanschafwaarde	678.604	102.017	780.621
Cumulatieve afschrijvingen	-220.854	-62.521	-283.375
<b>Stand per 31 december 2021</b>	<b>457.750</b>	<b>39.496</b>	<b>497.246</b>
Investering lopend jaar		26.620	26.620
Afschrijvingen 2022	-14.881	-5.789	-20.670
<b>Stand per 31 december 2022</b>	<b>442.869</b>	<b>60.327</b>	<b>503.196</b>

Voor een uitgebreide specificatie verwijzen wij u naar de bijlage van dit rapport.

### Vorraden

	2022 EUR	2021 EUR
Voedingsartikelen	2.000	2.000
Artikelen	-	-
Grit	-	-
Schoonmaakartikelen	-	-
Kantinebenodigdheden	-	-
	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>

## Vorderingen

	2022	2021
	EUR	EUR
TNR acties Dierenbescherming	-	-
Te vorderen 31 december 2021	-	-

## Debiteuren

	2022	2021
	EUR	EUR
Debiteuren	3.264	2.792
Rekening Courant St. Vrienden van het Heberdina Japin dierentehuis	11.449	11.449
	14.713	14.241

## Vooruit betaald

	2022	2021
	EUR	EUR
Bestuursverzekering 01-12-2020 tot 01-12-2021		454
Verzuimverzekering De Amersfoortse 2021		4.788
Vooruit betaald		5.242

## Liquide middelen

	2022	2021
	EUR	EUR
Kas	3.775	3.196
I.ING nr. 32.92.709	163.699	96.746
Rabobank Medisch Noodfonds (Bikkelfonds)	11.541	11.338
ING vermogen Spaarrekening nr. 32.92.709	199.618	199.618
Rabobank nr. 3297.74.158	84.318	81.102
Abn Amro 52.90.78.112	0	0
Tussenrekening Pinbetalingen	194	77
	<u>463.145</u>	<u>392.077</u>

## Eigen vermogen

	2022	2021
	EUR	EUR
Hypotheek o/g Waardige Dier inzake Lichtstraat	40.000	41.000
Hypotheek o/g Waardige Dier inzake Dak vernieuwing	12.500	13.750
	<u>52.500</u>	<u>54.750</u>

	2022	2021
	EUR	EUR
Bestemmingsreserve	224.751	224.751
	<u>224.751</u>	<u>224.751</u>

Bestemmingsreserve stand per 31 december 2022

## Continuïteitreserve

	2022	2021
	EUR	EUR
Continuïteitsreserve	135.301	135.301
Resultaat 2022	-	-
	2.553	-
Stand per 31 december 2022	<u>137.854</u>	<u>135.301</u>

## Vorzieningen

	2022	2021
	EUR	EUR
Voorziening renovatie dak beheerderswoning	12.500	
Voorziening ten behoeve van castratie en sterilisatie van honden/katten	3.000	3.000
Groot Onderhoud	40.000	40.000
Projectvoorziening toegevoegd 2021 en 2022	46.700	26.100
Medisch Noodfonds (Bikkelfonds)	8.470	9.269
Totaal voorzieningen	<u>110.670</u>	<u>78.369</u>

## Egalisatie reserve

	2022	2021
	EUR	EUR
Bijdrage St.Dierenlot warmtepompen ivm nul gasverbruik	60.262	
Egalisatie reserve ter compensatie afschrijvingen activa	384.225	396.031
	<u>444.487</u>	<u>396.031</u>

## Crediteuren

	2022	2021
	EUR	EUR
Crediteuren	4.738	8.656
	<u>4.738</u>	<u>8.656</u>

## Belastingen en premies sociale verzekeringen

	2022	2021
	EUR	EUR
Loonheffing december	1.678	1.758
	1.678	1.758
	1.678	1.758

## Overige schulden

	2022	2021
	EUR	EUR
Bankkosten	0	
Vakantiegeld	5.278	4.848
Inbraakschade	0	0
Nog te betalen dierenambulance	0	0
Medische verzorging pension en asiel	0	0
Onderhoud /vervanging convectoren	0	0
Nog te betalen WEA	0	0
Contributie	0	0
Onderhoud Structon/Pranger	1.100	1.100
	6.378	5.948
	6.378	5.948

## Staat van baten en lasten over 2022

### Opbrengst dierentehuis

	2022	2021
	EUR	EUR
Pensiondieren	55.947	34.099
Plaatsing dieren	18.609	12.170
Vergoeding Hoorn	43.775	43.171
Zwerfdieren regio/bedrijven	91.048	77.510
Afstandsdieren	1.695	2.460
Retour eigenaar	1.168	1.229
Entingen/Dierenarts/gebitsreiniging	3.370	3.427
Doorberekende kosten Dierenambulance/borg	3.166	1.312
	<u>218.778</u>	<u>175.378</u>

### Subsidies

	2022	2021
	EUR	EUR
Subsidie algemeen	21	14
Bijdrage Dierenbescherming West-Friesland (TNR)	5.173	6.170
Bijdrage Stichting Dierenlot	8.186	12.338
	<u>13.380</u>	<u>18.522</u>

### Legaten en giften

	2022	2021
	EUR	EUR
Legaten	20.677	12.594
Giften, donaties/sponsors	3.918	5.214
	<u>24.595</u>	<u>17.808</u>

## Overige baten

	2022	2021
	EUR	EUR
Artikelverkoop/borg/chippen	1.664	2.200
Huur beheerderwoning	5.051	5.051
Bijdrage Overheid (RVO) Coronaisis	0	0
Opbrengst open dag/ rommelmarkt/Kerstactie olieballen	0	0
Kerstactie Olieballen	1.381	1.855
	8.096	9.106
	8.096	9.106

## Personeelskosten

	2022	2021
	EUR	EUR
Brutosalarissen	90.246	84.474
Uitkering verzuimverzekering	0	0
Sociale lasten	15.793	13.780
Pensioenpremie	7.270	4.937
Premie Verzuimverzekering	4.472	4.744
Vergoeding vrijwilligers incl. kerstpakketten en vrijwilligersuitje	4.148	2.037
Overige personeelskosten	5.902	3.439
	127.831	113.411
	127.831	113.411



## Huisvestingskosten

	2022	2021
	EUR	EUR
Aanschaffingen	3.332	6.001
Energie/water	10.008	12.731
Reinigingskosten	1.694	1.659
Zakelijke lasten	8.460	9.307
Onderhoud inventaris en kleine aanschaffingen	1.672	1.033
Groot onderhoud (o.a. waterafvoer oostzijde en betonpaden velden)	6.262	4.601
Verzekering	3.489	3.143
Perceel van gemeente Hoorn	756	756
Bodemonderzoek/Bouwk.Tekenaar/Berekening Palen tbv nieuwbouw NW	0	4.287
	<b>35.673</b>	<b>43.518</b>

## Verzorgingskosten

	2022	2021
	EUR	EUR
Medische verzorging	28.615	26.443
Kortingsbonnen castratie/sterilisatie kittens	1.645	1.360
Voeding en grit	13.677	4.816
Registratiekosten	1.904	990
Chippen	-15	0
	<b>45.826</b>	<b>33.609</b>

## Afschrijvingen

	2022	2021
	EUR	EUR
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	14.881	14.881
Inventaris	1.331	1.331
Vervoermiddelen	0	0
Installaties	4.458	4.458
Vrijval Egalisatiereserve en hypotheek Het Waardige Dier	-14.056	-14.056
	<b>6.614</b>	<b>6.614</b>

## Algemene kosten

	2022	2021
	EUR	EUR
Automatiseringskosten Anemaat Dipo programma	873	841
Kantoorbenodigdheden en drukwerk	1.739	2.063
Telefoon/internet	2.448	2.084
Porti	11	832
Advertenties/reclame/contributie/abonnement	1.166	1.006
Dierenambulance	2.655	1.150
Representatiekosten	189	208
Autokosten Dierenlot auto	1.459	2.149
Accountantskosten WEA	1.514	1.536
Kosten open dag/rommelmarkt	0	0
	<u>12.054</u>	<u>11.869</u>

## Dotatie

	2022	2021
	EUR	EUR
Dotatie tbv renovatie dak beheerderswoning	12.500	
Dotatie tbv Projectoorzening/Erfenis België tbv nieuwbouw NW Zijde	20.600	12.600
	<u>33.100</u>	<u>-</u>

## Rentelasten

	2022	2021
	EUR	EUR
Bankkosten/rentelasten inclusief rente hypotheek Waardige Dier	1.195	1.585
	<u>1.195</u>	<u>1.585</u>

## Overige informatie

### Werknemers

Het gemiddeld aantal werknemers (F.T.E) in 2022 2,9 ,(2021 2,9)(2020 3,5) (2019 2,9)

## Werkelijk 2021/ begroting 2021/ begroting 2022/2023

	Werkelijk 2022		Begroting 2022		2023	2024
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>Baten</b>						
<b>Opbrengst dierentehuis</b>						
Pensioengelden	55.947		50.000		55.000	56.000
Plaatsing dieren	18.609		13.000		13.000	13.000
Vergoeding Hoorn	43.775		43.000		43.500	43.500
Zwerfdieren regio	91.048		75.000		82.500	80.000
Afstandsdieren	1.695		2.000		2.000	2.000
Retour eigenaar	1.168		1.500		1.500	1.200
Entingen/Dierenarts/gebitsreiniging	3.370		3.000		3.000	3.000
Doorberekende kosten/ Dierenambulance/borg	3.166		1.500		1.500	2.000
Totaal opbrengst dierentehuis		218.778		189.000	202.000	203.700
<b>Subsidies/bijdrage</b>						
Subsidie algemeen	21		0		0	
Dierenbescherming/St.Dierenlot	13.359		8.000		7.000	7.000
Totaal subsidies/bijdrage		13.380		8.000	7.000	7.000
<b>Giften</b>						
Legaten/erfenis	3.918		1.000		4.000	5.000
	20.677		5.000		5.000	5.000
Totaal giften en legaten		24.595		6.000	9.000	10.000
<b>Overige baten</b>						
Artikelverkoop	1.661		1.400		1.000	1.500
Inhouding huur	5.051		5.000		5.000	5.500
Kerstactie Oliebollen	1.381					
Opbrengst rommelmarkt/ open dag	0		600		1.000	1.500
Totaal overige baten		8.093		7.000	7.000	8.500
Transporteren		264.846		210.000	225.000	229.200

	Werkelijk 2022		Begroting 2022		2023	2024
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Transport		264.846		210.000	225.000	229.200
<b>Totaal baten</b>		<b>264.846</b>		<b>210.000</b>	<b>225.000</b>	<b>229.200</b>
<b>Lasten</b>						
<b>Personeelskosten</b>		<b>123.683</b>		<b>120.000</b>	<b>128.500</b>	<b>132.000</b>
Kosten vrijwilligers		4.148		2.500	4.500	4.000
<b>Huisvestingskosten</b>						
Verzekering/huur terrein	3.489		4.000		4.000	4.000
Energie en waterverbruik	10.008		15.000		13.000	13.000
Reinigingskosten	1.694		2.000		2.000	2.000
Onderhoud onroerend goed	6.262		8.000		9.000	9.000
Zakelijke lasten	8.460		10000		8.000	8.000
Aanschaffingen/onderhoud invent.	5.004		6.350		5.000	5.000
Huur perceel van gemeente Hoorn	756		650			
<b>Totaal huisvestingskosten</b>		<b>35.673</b>		<b>46.000</b>	<b>41.000</b>	<b>41.000</b>
<b>Verzorgingskosten</b>						
Medische verzorging	30.260		31.200		33.000	32.000
Voeding en grit	13.677		6.000		12.000	11.000
Chippen en registratiekosten	1.889		1.800		1.500	2.000
<b>Totaal verzorgingskosten</b>		<b>45.826</b>		<b>40.000</b>	<b>46.500</b>	<b>43.000</b>
<b>Afschrijvingen</b>						
Gebouwen en inventaris		6.614		7.000	8.000	8.500
Transporteren		215.944		215.500	228.500	228.500

	Werkelijk 2022		Begroting 2022		2023	2024
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Transport		215.944		215.500	228.500	228.500
Algemene Kosten						
Autokosten Dierenlot	1.459		1.500		1.500	1.500
Reis en autokosten/ambulance	2.844		1.500		1.500	2.500
Kantoorkosten/porti/drukwerk	2.916		4.000		4.000	3.000
Telefoon/internet/Dipo	3.321		3.500		3.500	3.500
Accountantskosten	1.514		2.000		2.000	1.500
Kosten open dag en rommelmarkt	0		500		500	500
		<hr/>		<hr/>	<hr/>	<hr/>
Totaal algemene kosten		12.054		13.000	13.000	12.500
Bankkosten		1.195		1.800	1.000	1.300
Dot. tbv renovatie dak beheerderswon		12.500			0	0
Dotatie t.b.v. Projectvzn./erfenis		20.600			0	0
		<hr/>		<hr/>	<hr/>	<hr/>
Totaal lasten		262.293		230.300	242.500	242.300
		<hr/>		<hr/>	<hr/>	<hr/>
Resultaat		2.553		-20.300	-17.500	-13.100
		<hr/>		<hr/>	<hr/>	<hr/>

Namens het bestuur van de Stichting Heberdina Japin-Timmer Dierentehuis

26 februari 2023

Cor Pool (voorzitter)

John Tonnenman (penningmeester)

## Specificatie materiële kosten

### Bedrijfsgebouwen en -terreinen

	EUR	EUR	Jaar van aanschaf	Afschrijf- systeem	Aanschaf- waarde	Afschrijving t/m 2021	Boekwaarde 1-1-2022	Afschrijving 2022	Boekwaarde 31-12-2022
	EUR	EUR			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Verbouwingskosten 1994		36.853,00							
Af: Voorziening groot onderhoud	17.471,00								
Subsidie M. David Keuginius Stichting	<u>9.076,00</u>								
		<u>26.546,00</u>							
		10.307,00		5%	10.307,00	10.307,00	0,00	0,00	0,00
Verbouwingskosten 1995/1996		51.113,00							
Af: Voorziening groot onderhoud	18.151,00								
Subsidie gasbedrijf	2.813,00								
Subsidie WDK Stichting	<u>11.346,00</u>								
		<u>32.310,00</u>							
		<u>18.803,00</u>		5%	18.803,00	18.803,00	0,00	0,00	0,00
Nieuwbouw gebouw noord en zuid			2012	2%	465.483,00	83.790,00	381.693,00	9.310,00	372.383,00
Lichtstraat			2013	4%	53.301,00	19.135,00	34.166,00	2.140,00	32.026,00
Dakvernieuwing			2013	5%	27.158,00	12.222,00	14.936,00	1.358,00	13.578,00
Garage/Berging/Fietsenhok			2015	5%	41.467,00	14.511,00	26.956,00	2.073,00	24.883,00
Hekwerk tuin			2001	10%	3.071,00	3.071,00	0,00	0,00	0,00
Kantoorunit			2003	20%	14.116,00	14.116,00	0,00	0,00	0,00
Kattenbuitenverblijven kunststof overkapping			2008	20%	16.000,00	16.000,00	0,00	0,00	0,00
Kunststof kozijnen/deuren			2009	10%	28.900,00	28.900,00	0,00	0,00	0,00
					<u>678.606,00</u>	<u>220.855,00</u>	<u>457.751,00</u>	<u>14.881,00</u>	<u>442.870,00</u>

## Inventaris

	Jaar van aanschaf	Afschrijf percentage	Aanschaf- waarde	Afschrijving t/m 2021	Boekwaarde 1-1-2022	Afschrijving 2022	Boekwaarde 31-12-2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
HP Laserjet	1996	20%	800	800	0	0	0
Kattenunits	1996	20%	2258	2258	0	0	0
Zeecontainer	1997	10%	1946	1946	0	0	0
Alarminstallatie	2000	20%	2850	2850	0	0	0
Dierenunit	2000	20%	1866	1866	0	0	0
Keukenblok woning	2000	10%	907	907	0	0	0
Kopieermachine	2002	25%	773	773	0	0	0
Kattenverblijven	2002	20%	4002	4002	0	0	0
Kattenverblijven	2004	20%	2620	2620	0	0	0
Stelling	2004	20%	600	600	0	0	0
Kattenverblijven	2006	20%	13747	13747	0	0	0
Dipo softwarepakket	2006	33%	6608	6608	0	0	0
kattenverblijven 7 maanden	2007	20%	2225	2225	0	0	0
Freemachine merk Honda	2012	20%	2210	2210	0	0	0
Primus wasmachine en droger	2018	10%	13.310	3.993	9317	1331	7986
			<b>56722</b>	<b>47405</b>	<b>9317</b>	<b>1331</b>	<b>7986</b>

## Vervoersmiddelen

	Jaar van aanschaf	Afschrijf systeem EUR	Aanschaf- waarde EUR	Afschrijving t/m 2022 EUR	Boekwaarde 1-1-2022 EUR	Afschrijving 2022 EUR	Boekwaarde 31-12-2022 EUR
Aanhanger Koos Bakker	2008	20%	2338	2338	0	0	0
			<u>2338</u>	<u>2338</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

## Installaties

	Jaar van aanschaf	Afschrijf systeem EUR	Aanschaf- waarde EUR	Afschrijving t/m 2021 EUR	Boekwaarde 1-1-2022 EUR	Afschrijving 2022 EUR	Boekwaarde 31-12-2022 EUR
2x Nefit Classic 65kw, CV installatie	2006	10%	8317	8317	0	0	0
Vern.CV inst. Convectoren/leid/bestur.	2017	10%	21.307	10.658	10.649	2131	8518
Uitbr.Elektr.Installatie/HVK meterkast 80 A	2018	10%	4.840	1.452	3.388	484	2904
Vervangen radiatoren door convectoren en temperatuurregeling	2021	10%	15.730	1618	14.112	1.618	12494
Vervanging CV Ketel behouderswoning door CV Ketel Atag	2021	10%	2.250	225	2.025	225	1800
1ste termijn 67 zonnepanelen bij aflevering project 2022076	2022	5%	17.545	0	17.545	0	17.545
1ste termijn Siebel-Eltron lucht-water warmtepompen	2022	10%	9.075	0	9.075	0	9.075
Totaal			52.444	15.194	56.794	4458	52.336