



2022

FINANCIËEL JAARVERSLAG



Wildopvang De Bonte Piet
Broerdijk 32A
1679 GK Midwoud

Financieel jaarverslag 2022

Toelichting

Het jaar 2022 was ook op financieel gebied een bijzonder jaar. In dit financieel jaarverslag doen we hiervan verslag.

Algemeen

In 2022 hebben we te maken gehad met de nasleep van de coronapandemie en een voortdurende vogelgriep. Daarnaast stegen de kosten van dierenvoeding en -benodigdheden fors door de inflatie. In 2022 zijn de gevolgen van de energiecrisis beperkt gebleven. Het energiecontract van De Bonte Piet loopt nog tot augustus 2023.

Vaste opbrengsten

Het aantal vaste donateurs en de ontvangen donaties bleven met 573 donateurs in 2022 op een stabiel niveau. Door een actieve benadering van gemeenten namen de opvangvergoedingen en vaste subsidies toe. Met de SED gemeenten en de gemeente Medemblik werden overleggen opgestart om te komen tot een structurele vergoeding. De gemeente Hoorn keerde een eenmalige subsidie uit en wil eveneens komen tot een structurele vergoeding voor de opvang van hulpbehoevende dieren.

Incidentele opbrengsten

In ons halfjaarlijks magazine wordt melding gemaakt van de mogelijkheid om De Bonte Piet op te nemen in een testament. In 2022 ontvingen we vier legaten. Daarnaast ontvingen we vele kleine en grotere giften van de meest uiteenlopende gulle schenkers. Tenslotte ontvingen we van Stichting DierenLot een mooie bijdrage voor de aanschaf van professionele was- en droogapparatuur. De voorzieningen werden in 2022 direct afgeboekt van de reserveringen. Een specificatie is opgenomen in dit verslag.

De exploitatiekosten

Onze exploitatiekosten zijn alle kosten die we moeten maken om de verzorging van de dieren mogelijk te maken. De stijging van het aantal hulpbehoevende dieren en de toename van de benodigde zorg, brachten de noodzaak met zich mee om een verdere professionaliseringsslag in de werkprocessen door te voeren.

In 2022 werd hiertoe het aantal vaste medewerkers uitgebreid met 1 fte. Per 31 oktober werd een manager aangesteld. In de grafiek wordt zichtbaar gemaakt hoe de exploitatiekosten zijn verdeeld.



Voorzieningen

Naast de exploitatiekosten hebben we te maken met groot onderhoud en vernieuwing. In de dertig jaar oude Bonte Piet is er steeds gewerkt aan de instandhouding en verbetering van onze huisvesting aan de Broerdijk in Midwoud. Inmiddels is duidelijk dat het dak van ons pand de komende jaren vervangen moet worden. Nadere inspectie heeft echter uitgewezen dat het vervangen van het dak op de bestaande oude constructie en fundering geen reële optie is. Er zal de komende jaren gekeken moeten worden naar de mogelijkheden van nieuwbouw. In de voorzieningen is hiervoor extra geld gereserveerd. Onderstaande tabel laat zien hoe de voorzieningen zijn opgebouwd.

Het energiecontract van De Bonte Piet loopt in augustus 2023 af. Kijkend naar de ontwikkelingen op energiegebied verwachten we dat onze kosten in 2023 aanzienlijk zullen stijgen. Ook hiervoor hebben we extra geld gereserveerd in de instandhoudingsreserve.

Specificatie voorzieningen Bonte Piet 2023			
Stand per 1 januari 2022			€ 131.900,00
Af: Realisatie 2022			
Realisatie industriële wasmachine en -droger			€ 18.060,08
Realisatie algemeen onderhoud			€ 9.536,90
Stand per 31 december 2022			€ 104.303,02
Bij: reserveringen.			
1	Lopende reserveringen	2021-2023	€ 39.900,00
2	Reservering tbv nieuwe huisvesting	2023-2030	€ 125.000,00
Totaal benodigd onderhouds/vernieuwingsreserveringen voor het jaar 2023			€ 164.900,00
Bijstorten op 31 december 2022			€ 60.596,98
Eindsaldo voorzieningen 2022			€ 164.900,00

Balans en resultatenrekening

Onderstaande overzichten laten de balans en de resultatenrekening van De Bonte Piet zien over het boekjaar 2022, vergeleken met twee voorgaande jaren.

Wildopvang De Bonte Piet				Balans per 31 december 2022			
Activa	2020	2021	2022	Passiva	2020	2021	2022
Vastgelegde middelen				Eigen vermogen			
Gebouwen	€ 61.570	€ 60.959	€ 60.959	Kapitaal	€ 26.262	€ 21.813	€ 17.796
Transportmiddelen				Instandhoudingsreserve	€ 60.000	€ 60.000	€ 85.000
Inventaris				Exploitatie resultaat	€ -4.448	€ -4.017	€ 3.806
	€ 61.570	€ 60.959	€ 60.959	Reserveringen			
Liquide middelen				Reservering onderhoudsfonds	€ 122.564	€ 131.900	€ 164.900
Kas De Bonte Piet	€ 25	€ 25	€ 25	Reservering aanschaf inventaris/apparatuur	€ -	€ -	€ -
Kas penningmeester	€ 300	€ 391	€ 35	Reservering voorziening personeel	€ -	€ -	€ -
ING Betaalrek. NL11INGB0005859107	€ 1.289	€ 47.239	€ 95.720		€ 122.564	€ 131.900	€ 164.900
ING Vermogen Spaarrekening	€ 141.500	€ 99.999	€ 99.999	Schulden op lange termijn			
	€ 143.114	€ 147.653	€ 195.779	Lening o/g Gemeente Medemblik	€ 3.540	€ 3.267	€ 2.995
					€ 3.540	€ 3.267	€ 2.995
Vlottende middelen				Schulden op korte termijn			
Overlopende activa	€ 990			Overlopende passiva	€ 169		
Te ontvangen donaties	€ 260			Te betalen kosten verbouwing		€ 5.627	
Te ontvangen opvang dieren	€ 5.349	€ 12.761	€ 8.437	Te betalen administratiekantoor	€ 625	€ 430	
Te ontvangen rente	€ -	€ -	€ -	Crediteuren inkoopboek	€ 651		
Te ontvangen diversen	€ 490		€ 9.468	Te betalen kosten	€ 1.671	€ 1.464	€ 145
	€ 6.100	€ 12.761	€ 17.905	Te betalen loonheffing en soc. lasten	€ 739	€ 888	
					€ 3.856	€ 8.409	€ 145
Totaal	€ 211.773	€ 221.373	€ 274.643		€ 211.773	€ 221.373	€ 274.643

Resultatenrekening boekjaar 2022		Wildopvang De Bonte Piet		
Baten				
	Realisatie 2020	Realisatie 2021	Realisatie 2022	
Vaste opbrengsten				
Donateursbijdragen	€ 22.113,00	€ 23.847,77	€ 44.312,12	
Bijdragen gemeenten	€ 3.005,00	€ 6.041,00	€ 21.005,00	
Vergoeding opvang dieren	€ 28.781,50	€ 34.415,00	€ 59.307,00	
Winkelverkoop	€ 1.682,95	€ 436,51	€ 1.046,75	
Energie belasting	€ 1.708,00		€ 2.247,75	
DierenLot			€ 21.421,62	
	€ 57.290,45	€ 64.740,28	€ 149.340,24	
Incidentele opbrengsten				
Eenmalige donaties, giften	€ 31.552,49	€ 46.670,11	€ 21.678,47	
Acties,			€ 5.997,76	
Egeladopties			€ 2.584,94	
Legaten/erfenissen	€ -	€ 3.540,88	€ 46.463,60	
Educatie	€ 285,00		€ 100,00	
Rentes	€ -			
Uitkering Wet tegemoetkomingen loondomein (Wtl),	€ 796,00			
Overig eenmalig	€ 44.654,72	€ 43.052,31	€ 3.444,07	
Vrijval voorzieningen	€ 24.828,03	€ 34.760,33		
	€ 102.116,24	€ 128.023,63	€ 80.268,84	
Totaal baten	€ 159.406,69	€ 192.763,91	€ 229.609,08	
Lasten				
	Realisatie 2020	Realisatie 2021	Realisatie 2022	
Kosten dierenverzorging				
Medicijnen	€ 2.650,09	€ 4.822,19	€ 3.463,29	
Dierenarts	€ 221,25	€ 1.303,14	€ 992,78	
Dierenvoer	€ 9.524,43	€ 8.835,93	€ 11.951,61	
Overige dierbenodigdheden	€ 755,68	€ 7.413,22	€ 6.430,72	
	€ 13.151,45	€ 22.374,48	€ 22.838,40	
Personeelskosten				
Salariskosten personeel	€ 33.387,69	€ 40.173,07	€ 59.672,05	
Sociale lasten werkgever	€ 9.487,00	€ 8.945,00	€ 14.287,00	
Overige personeelskosten	€ 2.621,59	€ 2.794,98	€ 5.124,49	
Studie en opleiding	€ 137,99	€ 506,80	€ 522,59	
Onkosten vrijwilligers	€ 2.736,76	€ 2.565,47	€ 5.263,73	
Administratiekantoor	€ 757,34	€ 975,02	€ 126,98	
	€ 49.128,37	€ 55.960,34	€ 84.996,84	
Nutsvoorzieningen, belastingen				
Energiekosten	€ 6.614,30	€ 5.934,27	€ 4.780,36	
Waterverbruik	€ 458,29	€ 667,63	€ 530,59	
Belastingen	€ 439,33	€ 374,01	€ 409,01	
	€ 7.511,92	€ 6.975,91	€ 5.719,96	
Schoonmaak, afvalverwijdering				
Afval verwijdering	€ 2.699,44	€ 2.419,07	€ 3.045,13	
Schoonmaakkosten	€ 6.118,77	€ 1.098,21	€ 1.482,21	
Ongediertebestrijding	€ -	€ 94,34		
	€ 8.818,21	€ 3.611,62	€ 4.527,34	
Klein onderhoud				
Klein onderhoud gebouwen, terrein	€ 2.670,06	€ 4.378,50	€ 2.298,30	
Onderhoud/aankoop inventaris en apparatuur	€ 4.773,06	€ 4.119,23	€ 5.015,06	
	€ 7.443,12	€ 8.497,73	€ 7.313,36	
Overige exploitatiekosten				
Afschrijving gebouwen	€ 611,00	€ 611,00		
Kantine kosten	€ 953,75	€ 770,87	€ 698,04	
Kantoorbenodigdheden	€ 709,60	€ 1.817,12	€ 3.226,27	
Porti e.d. jaarverslagen/magazines	€ 1.038,50		€ 2.113,80	
Algemene kosten	€ 561,27		€ 2.814,76	
Telefoon + internet	€ 1.906,26	€ 1.713,71	€ 2.140,97	
Autokosten	€ 1.863,20	€ 954,38	€ 1.030,03	
Kosten betalingsverkeer	€ 517,10	€ 800,00	€ 779,24	
Verzekeringen	€ 926,74	€ 983,51	€ 1.182,45	
Educatie	€ 64,68			
Inkopen winkeltje	€ 1.104,66	€ 388,92	€ 320,94	
Kosten acties		€ 1.288,36	€ 503,43	
	€ 10.571,64	€ 10.346,00	€ 14.809,93	
Totaal exploitatiekosten	€ 96.624,71	€ 107.766,08	€ 140.205,83	
Voorzieningen				
Groot onderhoud + aanschaf nieuwe inventaris/app.	€ 38.723,28	€ 44.918,01	€ 60.596,98	
Instandhoudingsreserve			€ 25.000,00	
Reserveringen onderhoudsfonds	€ 28.507,00	€ 44.096,76		
	€ 67.230,28	€ 89.014,77	€ 85.596,98	
Totaal lasten	€ 163.854,99	€ 196.780,85	€ 225.802,81	
Toaal baten	€ 159.406,69	€ 192.763,91	€ 229.609,08	
Resultaat	€ -4.448,30	€ -4.016,94	€ 3.806,27	