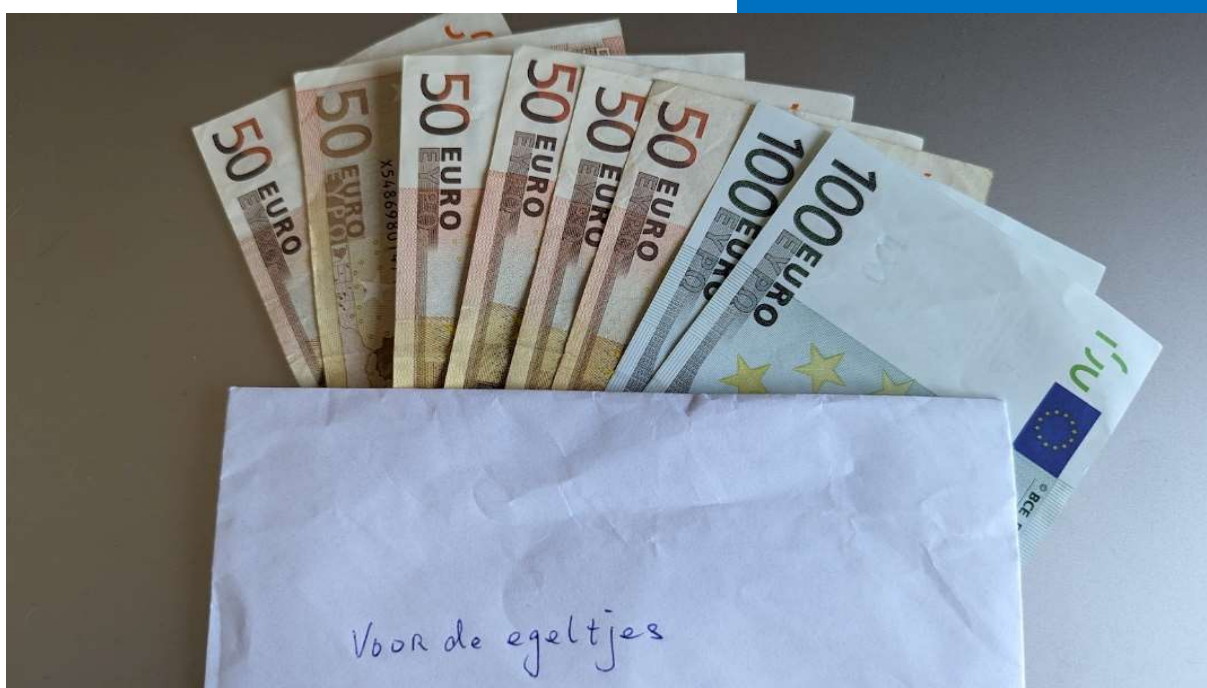




2023

FINANCIËEL JAARVERSLAG



Wildopvang De Bonte Piet
Broerdijk 32A
1679 GK Midwoud

Financieel jaarverslag 2023

Toelichting

Het jaar 2023 was ook op financieel gebied een enerverend jaar. In dit financieel jaarverslag doen we hiervan verslag.

Algemeen

Het jaar 2023 was het eerste “corona-vrije” jaar. De vogelgriep bleef ons echter achtervolgen. Daarnaast stegen de kosten van dierenvoeding en -benodigdheden fors door de inflatie.

Vaste opbrengsten

Het aantal vaste donateurs steeg met 5% tot 601. De ontvangen donaties bleven op een stabiel niveau.

Door een actieve benadering van gemeenten namen de opvangvergoedingen met 21% en de vaste subsidies met 10% toe. Met name vanuit de gemeenten Hoorn en Medemblik worden positieve stappen gezet. In het nieuwe jaar worden de achterblijvende gemeenten en ook de provincie Noord-Holland opnieuw actief benaderd voor een structurele vergoeding.

Incidentele opbrengsten

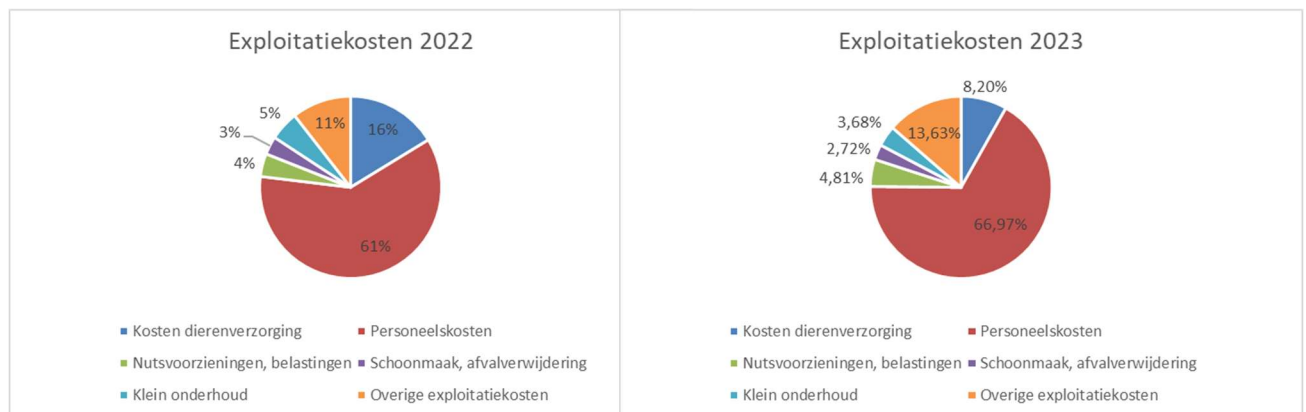
In 2023 ontvingen we opnieuw enkele forse legaten. Deze legaten zullen worden ingezet voor de financiering van onze nieuwe huisvesting. Verschillende acties, zoals de Open Dag, marktdeelnames en deelname aan “Economie in bedrijf” van RSG Enkhuizen, leverden mooie bijdragen op. Daarnaast ontvingen we vele kleine en grotere giften van de meest uiteenlopende gulle schenkers.

In de post “te ontvangen diversen” is van Stichting DierenLot een toezegging voor een forse bijdrage van € 11.500 voor herstelwerkzaamheden van onze huidige huisvesting opgenomen, zodat deze nog tien jaar kan blijven functioneren. Tevens is een bedrag van € 42.000 opgenomen voor een legaat. Beide posten zullen in het begin van het nieuwe jaar worden ontvangen.

De kosten voor reparaties werden in 2023 direct afgeboekt van de voorzieningen. 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 professionaliseringslag in de werkprocessen door te voeren. In 2023 is het nieuwe werkconcept geheel doorgevoerd. Dit werd ondermeer zichtbaar in een stijging van de Beheerskosten. Bij de energiekosten wordt tenslotte ook duidelijk zichtbaar dat medio 2023 het vaste energiecontract afliep. De grafieken laten zien hoe de exploitatiekosten zijn verdeeld in de jaren 2022 en 2023



Voorzieningen

Naast de exploitatiekosten hebben we te maken met groot onderhoud en vernieuwing. De Bonte Piet is gehuisvest in een voormalige boerenschuur, die 30 jaar geleden werd ingericht voor de opvang van vogels, egels en andere zoogdieren. Door de toename van het aantal dieren moet De Bonte Piet soms worstelen met de beschikbare ruimte. De hal waarin wij werken is oud en maar in zeer beperkte mate geschikt om een uitbreiding te realiseren. De Bonte Piet is aan een nieuwe huisvesting en locatie toe. In 2023 zijn verschillende opties onderzocht. Begin 2024 worden er keuzes gemaakt en zal worden gekeken hoe we een en ander kunnen realiseren. Het realiseren van nieuwe huisvesting zal enige jaren in beslag nemen. Om de toekomstige veranderingen te kunnen realiseren, zijn de volgende aanpassingen in de voorzieningen toegepast:

Continuïteitsreserve

De continuïteitsreserve is een voortzetting van de eerder gebruikte instandhoudingsreserve en is bestemd om bij een eventueel einde van de stichting door bijvoorbeeld faillissement, de stichting nog een jaar kunnen beheren.

Herwaarderingsreserve

Een taxatie van de bestaande huisvesting heeft in 2023 laten zien dat de getaxeerde waarde hoger is dan de boekwaarde. Deze waarde is aangepast.

Voorziening nieuwbouw

Uitgaande van een realisatietijd van nieuwbouw van rond de zeven jaar en een inschatting van de benodigde middelen is een extra reservering voor nieuwbouw opgenomen. Vanaf boekjaar 2024 zal deze reservering jaarlijks worden verhoogd.

Onderstaande tabel laat zien hoe de voorzieningen zich hebben ontwikkeld en verder zijn opgebouwd.

Specificatie voorzieningen en reserves Bonte Piet 2024			
Stand per 1 januari 2023			€ 164.900,00
Af: Realisatie 2023			
Realisatie communicatietraject			€ 7.220,00
Realisatie algemeen onderhoud			€ 15.731,94
Stand per 31 december 2023			€ 141.948,06
Bij: reserveringen.			
1	Extra reservering nieuwbouw	2023-2030	€ 164.000,00
2	Herwaarderingsreserve gebouw	2023-2030	€ 89.041,00
3	Continuïteitsreserve	2023-2030	€ 78.200,00
			€ 331.241,00
Eindsaldo voorzieningen 2023			€ 473.189,06

Balans en resultatenrekening

Onderstaande overzichten laten de balans, een kasstroomoverzicht en de resultatenrekening van De Bonte Piet zien over het boekjaar 2023, vergeleken met twee voorgaande jaren.

Wildopvang De Bonte Piet				Balans per 31 december			
Activa	2021	2022	2023	Passiva	2021	2022	2023
Vastgelegde middelen				Eigen vermogen			
Gebouwen	€ 60.959	€ 60.959	€ 150.000	Kapitaal	€ 21.813	€ 17.796	€ 28.403
Transportmiddelen				Instandhoudingsreserve	€ 60.000	€ 85.000	
Inventaris				Exploitatie resultaat	€ -4.017	€ 3.806	€ -52.916
	€ 60.959	€ 60.959	€ 150.000		€ 77.796	€ 106.603	€ -24.513
Liquide middelen				Reserveringen			
Kas De Bonte Piet	€ 25	€ 25	€ 25	Reservering onderhoudsfonds	€ 131.900	€ 164.900	
Kas penningmeester	€ 391	€ 35	€ 390	Herwaarderingsreserve			€ 89.041
ING Betaalrek. NL11INGB0005859107	€ 47.239	€ 95.720	€ 7.720	Voorziening nieuwbouw			€ 289.000
ING Vermogen Spaarrekening	€ 99.999	€ 99.999	€ 221.479	Reservering aanschaf inventaris/apparatuur	€ -	€ -	€ 16.948
	€ 147.653	€ 195.779	€ 229.614	Continuïteitsreserve	€ -	€ -	€ 78.200
					€ 131.900	€ 164.900	€ 473.189
Viottende middelen				Schulden op lange termijn			
Overlopende activa				Lening o/g Gemeente Medemblik	€ 3.267	€ 2.995	€ 2.723
Te ontvangen donaties					€ 3.267	€ 2.995	€ 2.723
Te ontvangen opvang dieren	€ 12.761	€ 8.437		Schulden op korte termijn			
Te ontvangen rente	€ -	€ -		Overlopende passiva			
Te ontvangen diversen		€ 9.468	€ 71.785	Te betalen kosten verbouwing	€ 5.627		
	€ 12.761	€ 17.905	€ 71.785	Te betalen administratiekantoor	€ 430		
Totaal	€ 221.373	€ 274.643	€ 451.399	Te betalen kosten	€ 1.464	€ 145	
				Te betalen loonheffing en soc. lasten	€ 888		
					€ 8.409	€ 145	€ -
					€ 221.373	€ 274.643	€ 451.399

Kasstroom overzicht		
kasstand 1/1/2023		195.779,38
winst & verlies 2023	-52.916,14	
dotatie voorziening	164.000,00	
		111.083,86
onttrekkingen		-22.951,94
vorderingen		-53.880,00
aflossing lening		-272,27
betaalde schulden		-145,20
kasstand eind 2023		229.613,83

Resultatenrekening boekjaar 2023			
Wildopvang De Bonte Piet			
Baten	Realisatie 2021	Realisatie 2022	Realisatie 2023
Vaste opbrengsten			
Vaste donateursbijdragen	€ 23.847,77	€ 44.312,12	€ 45.803,61
Bijdragen gemeenten (subsidies)	€ 6.041,00	€ 21.005,00	€ 23.106,00
Vergoeding opvang dieren(facturen gem)	€ 34.415,00	€ 59.307,00	€ 71.686,00
Winkelverkoop	€ 436,51	€ 1.046,75	€ 1.429,38
	€ 64.740,28	€ 125.670,87	€ 142.024,99
Incidentele opbrengsten			
Energie belasting		€ 2.247,75	
DierenLot		€ 21.421,62	€ 20.790,00
Nieuwe inkomsten, dagbesteding			€ 3.500,00
Enmalige donaties, giften	€ 46.670,11	€ 21.678,47	€ 22.339,09
Acties, statiegeld, Facebook, media		€ 536,44	€ 1.205,26
Acties, markten en evenementen			€ 3.500,00
Acties, Arkel Christmas		€ 5.060,32	€ 6.991,27
Acties, teken (Prof. Jongejan)		€ 401,00	€ 39,00
Acties, Open Dag			€ 2.089,13
Egeladoptionen		€ 2.584,94	€ 3.104,92
Legaten/erfenissen	€ 3.540,88	€ 46.463,60	€ 146.179,41
Educatie		€ 100,00	€ 158,21
Rentes			€ 1.479,63
Uitkering Wet tegemoetkomingen loondomein (Wtl),			
Overig eenmalig	€ 43.052,31	€ 3.444,07	
ING7777, wachtend op ING8888			
ING8888			
Vrijval voorzieningen	€ 34.760,33		
	€ 128.023,63	€ 103.938,21	€ 207.875,92
Totaal baten	€ 192.763,91	€ 229.609,08	€ 349.900,91

Lasten	Realisatie 2021	Realisatie 2022	Realisatie 2023
Kosten dierenverzorging			
Medicijnen	€ 4.822,19	€ 3.463,29	€ 792,09
Dierenarts	€ 1.303,14	€ 992,78	€ 1.875,81
Dierenvoer	€ 8.835,93	€ 11.951,61	€ 12.155,22
Medische benodigdheden	€ 7.413,22	€ 932,69	€ 1.397,47
Overige dierbenodigdheden		€ 1.466,48	€ 1.747,43
Handschoenen en handdoeken		€ 4.031,55	€ 1.604,15
	€ 22.374,48	€ 22.838,40	€ 19.572,17
Personeelskosten			
Salariskosten personeel	€ 40.173,07	€ 59.672,05	€ 99.132,20
Sociale lasten werkgever	€ 8.945,00	€ 14.287,00	€ 48.087,00
Overige personeelskosten, verzuimverzet	€ 2.794,98	€ 4.221,79	€ 5.106,37
Reiskosten		€ 902,70	€ 2.075,76
Studie en opleiding	€ 506,80	€ 522,59	€ 203,44
Kosten vrijwilligers	€ 2.565,47	€ 5.263,73	€ 2.156,88
Administratiekantoor	€ 975,02	€ 126,98	€ 3.167,29
	€ 55.960,34	€ 84.996,84	€ 159.928,94
Nutsvoorzieningen, belastingen			
Energiekosten	€ 5.934,27	€ 4.780,36	€ 9.966,19
Waterverbruik	€ 667,63	€ 530,59	€ 994,47
Belastingen	€ 374,01	€ 409,01	€ 518,06
	€ 6.975,91	€ 5.719,96	€ 11.478,72
Schoonmaak, afvalverwijdering			
Afval verwijdering	€ 2.419,07	€ 3.045,13	€ 2.989,89
Schoonmaakkosten	€ 1.098,21	€ 1.482,21	€ 3.498,63
Ongediertebestrijding	€ 94,34		
	€ 3.611,62	€ 4.527,34	€ 6.488,52
Klein onderhoud			
Klein onderhoud gebouwen, terrein	€ 4.378,50	€ 2.298,30	€ 2.345,88
Onderhoud/aankoop inventaris en apparatuur	€ 4.119,23	€ 5.015,06	€ 6.441,88
	€ 8.497,73	€ 7.313,36	€ 8.787,76
Overige exploitatiekosten			
Afschrijving gebouwen	€ 611,00		
Nieuwe huisvesting			€ 1.670,27
Bestuurs/beheerskosten	€ 1.018,13	€ 2.814,76	€ 6.225,91
Kantine kosten	€ 770,87	€ 698,04	€ 1.654,32
Kantoorbenodigdheden, drukwerk, algemeen	€ 1.817,12	€ 1.777,02	€ 1.577,48
Kantoorbenodigdheden, Verzendkosten		€ 2.113,80	€ 2.416,97
Kantoorbenodigdheden, Inktcartridges		€ 1.449,25	€ 1.487,51
Telefoon + internet	€ 1.713,71	€ 2.140,97	€ 2.380,79
Autokosten	€ 954,38	€ 1.030,03	€ 2.195,34
Kosten betalingsverkeer	€ 800,00	€ 779,24	€ 887,56
Verzekeringen	€ 983,51	€ 1.182,45	€ 1.328,51
Inkopen winkeltje	€ 388,92	€ 320,94	€ 263,12
Verpakkingsmateriaal en verzendkosten winkeltje			€ 40,60
Kosten acties, algemeen	€ 1.288,36	€ 27,00	€ 7.882,69
Kosten acties, Arkel Christmas station		€ 476,43	€ 1.307,11
Kosten acties, Open Dag			€ 1.242,76
	€ 10.346,00	€ 14.809,93	€ 32.560,94
Totaal exploitatiekosten	€ 107.766,08	€ 140.205,83	€ 238.817,05
Reserveringen en groot onderhoud			
Groot onderhoud + aanschaf nieuwe inventaris	€ 44.918,01	€ 60.596,98	€ 164.000,00
Instandhoudingsreserve		€ 25.000,00	
Reserveringen onderhoudsfonds	€ 44.096,76		
	€ 89.014,77	€ 85.596,98	€ 164.000,00
Totaal lasten	€ 196.780,85	€ 225.802,81	€ 402.817,05
Totaal baten	€ 192.763,91	€ 229.609,08	€ 349.900,91
Resultaat	€ -4.016,94	€ 3.806,27	€ -52.916,14