

Afschrijvingen

De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschaffingswaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en – verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen, boekwinsten echter alleen voor zover de boekwinsten niet in mindering zijn gebracht op vervangende investeringen.

Investeringsen

In 2017 is aan de Rijnweg in Hengelo (GLD) 1,5 ha. bosgrond aangekocht voor een koopsom van € 23.500. De bosgrond zal gebruikt worden om opgevangen dieren die hersteld zijn terug te plaatsen in de vrije natuur. De financiering is tot stand gekomen via diverse fondsen en de rest via opgebouwde reserves. De investering is verantwoord onder gebouwen en terreinen. Er wordt zoals gebruikelijk niet op afgeschreven. In 2018 zijn verdere investeringen gedaan aan de Rijnweg, project 't Zand genaamd. In de materiële vaste activa zijn de investeringen verminderd met de giften die specifiek voor project 't Zand gedaan zijn.

Toelichting op de balans per 31 december 2018

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

	(1)			
	Bedrijfs- gebouwen en -terreinen	Vervoer- middelen	Inventaris	Totaal
	€	€	€	€
<i>Stand per 1 januari 2018</i>				
Aanschaffingswaarde	297.994	5.250	31.745	334.989
Cumulatieve afschrijvingen	-69.387	-2.058	-22.739	-94.184
	<u>228.607</u>	<u>4.142</u>	<u>9.006</u>	<u>240.805</u>
<i>Mutaties</i>				
Investeringen	12.531	0	7.287	19.819
Afschrijvingen	-11.376	-950	-4.782	-17.108
	<u>1.155</u>	<u>-950</u>	<u>2.505</u>	<u>2.711</u>
<i>Desinvesteringen</i>				
Aanschafwaarde	-24.162	-	-3.708	-27.870
Cumulatieve afschrijvingen	-	-	3.708	3.708
	<u>-24.162</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-24.162</u>
<i>Stand per 31 december 2018</i>				
Aanschaffingswaarde	286.364	5.250	35.324	326.938
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-80.763	-3.008	-23.813	-107.584
	<u>205.601</u>	<u>2.242</u>	<u>11.512</u>	<u>219.354</u>

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

	(2)	
	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Overige vorderingen en overlopende activa		
Overige vorderingen	<u>1.017</u>	<u>121</u>
Overige vorderingen		
Overlopende activa	1.017	121
Overige vorderingen	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>1.017</u>	<u>121</u>

Liquide middelen

(3)

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
Regio Bank	359	630
Regio Bank spaarrekening	35.396	15.364
Kruisposten	0	0
Kas	188	703
	<u>35.943</u>	<u>16.698</u>

PASSIVA

Besteedbaar vermogen

(4)

Stichtings kapitaal	<u>245.251</u>	<u>242.299</u>
---------------------	----------------	----------------

Voorzieningen

(5)

Groot onderhoud gebouwen

Groot onderhoud gebouwen	<u>10.000</u>	<u>10.000</u>
--------------------------	---------------	---------------

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
<i>Groot onderhoud gebouwen</i>		
Stand per 1 januari	10.000	22.037
Dotatie	0	10.000
Onttrekking	0	-22.037
Stand per 31 december	<u>10.000</u>	<u>10.000</u>

De voorziening voor groot onderhoud wordt gevormd ter dekking van de te maken geschatte kosten voor het onderhoud van het bedrijfsgebouw.

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
Overige schulden en overlopende passiva		
Overige schulden	350	325
Overlopende passiva	713	5.000
	<u>1.063</u>	<u>5.325</u>

Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2018

	2018	2017
	€	€
Baten algemeen		
	(7)	
Donaties	60.524	71.140
Huuropbrengsten	1.800	1.800
Overige opbrengsten	908	1.608
	<u>63.232</u>	<u>74.548</u>
Afschrijvingen		
	(8)	
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>		
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	11.376	11.414
Inventaris	4.781	4.970
Vervoermiddelen	950	950
	<u>17.108</u>	<u>17.334</u>
Overige bedrijfskosten		
<i>Huisvestingskosten</i>		
	(9)	
Vuilafvoerkosten	1.545	1.341
Gas, water ene elektra	4.565	3.782
Vaste lasten	999	1.191
Onderhoud gebouwen	5.231	2.736
Klein materiaal	1.349	2.063
	<u>13.688</u>	<u>11.113</u>
<i>Kantoorkosten</i>		
	(10)	
Contributies en abonnementen	570	627
<i>Autokosten</i>		
	(11)	
Reparatie en onderhoud	6.394	7.246
Assurantiepremie	592	542
	<u>6.986</u>	<u>7.788</u>

	2018	2017
	€	€
<i>Algemene kosten</i>	(12)	
Accountantskosten	431	98
Kosten vogelhuisjes	1.963	1.219
Administratiekosten	332	166
Drukwerk	127	
Bankkosten	40	116
Telefoon/internet	1.127	1.115
Verzekeringen	844	757
Hulpmiddelen	694	47
Dotatie voorziening groot onderhoud	0	10.000
Overige algemene kosten	720	989
Opvangkosten	15.666	14.421
	<u>21.944</u>	<u>28.929</u>
<i>Financiële baten en lasten</i>	(13)	
Ontvangen bankrente	<u>16</u>	<u>50</u>

Ondertekening van de jaarrekening

Halle, 27 maart 2018

P.B.P. Lesterade-Hartjes, Voorzitter

M.C. Rietman-Berentsen, Penningmeester

H.F. Wisselink, Secretaris