

Toelichting jaarcijfers 2023

Exploitatievergelijking: kosten

EXPLOITATIEVERGELIJKING									
KOSTEN	2023	2022	2021	2020	BATEN	2023	2022	2021	2020
Med.kosten	7.008	5.759	3.030	2.444	Giften	16.665	13.872	9.820	7.321
Pensionkosten	25.591	23.844	23.149	20.439	Giften Land & Stal	-	1.900	3.806	-
Bankkosten	917	933	900	867	Donateurs	21.060	19.999	18.709	19.167
Verzekering	1.983	1.071	1.387	951	Collectes (digitale)	3.929	3.305	3.171	-
Verzorging paarden	1.158	234	166	358	Rente	578	-	-	-
Kantoorbehoeften	-	79	-	-	Bijdrage Pensioen Max	-	-50	-	-
Storno	-	-	-	-	Sparen aank. Weidegr.	-	-	-	-
Computer/adsl/printer	-	21	-	-	Overige opbrengsten	-	-	-	18
Telefoonkosten	-	-	-	-	Opbr. acties/opendag	2.916	2.398	8.733	774
Promotiekosten	125	-	-	-	Resultaat (negatief)	-	-	-	8.630
Kosten Site	91	91	91	91					
Juridischekosten	-	-	879	7.566					
Onderhoud stal	1.062	6.536	765	2.390					
Elektra/Water	162	-539	35	258					
Afschrijvingen	546	546	546	546					
Automatisering	261	-	21	-					
Resultaat	6.244	2.849	13.270	-					
Totaal C	45.148	41.423	44.239	35.909	C	45.148	41.423	44.239	35.909

In de zomer van 2023 en het begin van de herfst vreesden we op een verlies af te stevenen. Maand na maand slonk het saldo op onze betaalrekening....In oktober kwam de omslag. Van de *Stichting Bouwstenen voor Dierenwelzijn* en van de *Stichting Abri voor Dieren* kregen we bericht dat ze ons schenkingen zouden doen om de hele hoge dierenartskosten op te vangen. En de Digitale Collecte voor Dierendag bracht een prachtig bedrag op. In november en december werd duidelijk dat we winst gingen maken. De cheque van € 2.500,= van de *Stichting DierenLot*, een helemaal onverwachte gift van € 3.000,=! van een anonieme gever en – voor het eerst in jaren – we kregen rente over het tegoed op onze spaarrekening. € 578,=. Dat betekende tot onze blijdschap een **winst van € 6.244,16!**

Hieronder volgt - per post die afwijkt van de exploitatie 2022 - de toelichting.

Medische kosten. Die vielen met € 7.008,36 heel hoog uit... In 2022 waren de kosten al meer dan € 2.700 hoger dan het voorgaande jaar. In 2023 waren o.a. de oorzaken twee dure gebitsoperaties met nazorg (Nirvana en Norbert) door de kliniek in Emmeloord. Virusinfecties van Pomar en Nirvana in april en spoedbezoeken in het weekend door de DAP Dokkum in mei voor Pomar, Fellow en Snuitje. Ook de hele goede, maar dure medicatie, *Pergosafe*, voor de ziekte van Cushing van Snuitje en Rianne speelde een rol. We hopen heel graag in 2024 weer op een normaal patroon uit te komen. De *pensionkosten*, dat zijn de kosten van kuil, hooi, stro, *Subli Seniores* en ponybrok plus de vrijwilligersvergoedingen stegen in 2023 met zo'n € 1.700,= vergeleken met 2022. Daar is de inflatie met hogere prijzen voor voer en stro debet aan.

De *post verzekering* ad € 2.391,80 is zo'n € 1.200,= hoger dan in 2022. Onder deze post vallen de opstal en inboedelverzekering, de bedrijvensaansprakelijkheidsverzekering, maar ook de WOZ van de gemeente Waadhoeke en enkele diversenposten. Er was de laatste abonnementsbetaling voor de hulp bij het opstellen van de nieuwe statuten volgens de WBTR (Wet Bestuur en Toezicht Rechtspersonen), extra kosten voor het jaarlijkse onderhoud aan de brandblussers in onze stallen. Plus een uitgave voor rattenbestrijding. Een paar ratten die 's avonds langskomen in de stallen is normaal, maar we kampten in de zomer met een overlast van meer dan 20 ratten...Dat dwong ons – helaas – we zijn dieren-vrienden, maatregelen te nemen. We probeerden een ratvriendelijke val (om ze in een wei weer uit te zetten), die geen enkel resultaat had. Zochten naar lokvoer dat ze onvruchtbaar maakt (bestaat niet). Absolute afwijzing van het middel dat o.a. *Rentokill* gebruikt, een extreme bloedverdunner die betekent dat de dieren uren zo niet dagen lijden. Het werd uiteindelijk de keuze voor 's avonds schieten in de stalruimte. Dat klinkt vreemd, maar de deskundige die dat doet werkt met lokvoer op de vloer, een buks met stalen kogeltjes, een nachtkijker en statief. Je hoort een droge tik, de paarden schrikken er niet van en de rat is op slag dood. In de post verzekering zitten dus enkele eenmalige uitgaven.

Kosten *verzorging paarden*. In 2023 zijn bij die post ook ondergebracht de aanschaf van een nieuw scheerapparaat ad € 469,= (daarvoor ontvingen we een gift van de *Stichting Bouwstenen voor Dierenwelzijn*), voedingssupplementen voor Macho en Norbert (vitamines) en de kosten van Rendac voor het ophalen van Snuitje en Fellow.

Onderhoud stal. Dit zijn de normale kosten voor beits, latexverf, nieuwe lampen, hout (o.a. reparatie hek), betonmortel, schroeven etc. Materiaal dat ieder jaar nodig is voor reparatie en onderhoud van stallen, terrein en stalruimte. In 2022 was die post veel hoger omdat er – dank zij schenkingen van dierenbeschermingsfondsen – nieuwe ramen, de renovatie van de paddock etc. bij deze post waren geboekt.

Elektra/water. In 2022 kregen we 2 x de € 190,= van de regering als compensatie voor de hoge energiekosten. Dat gaf een teruggave bij deze post te zien. In 2023 was dat voordeel er niet. Wel kregen we geld terug voor elektra dankzij onze zonnepanelen, maar de kosten van water, waterschap en zuiveringsheffing gingen omhoog. Te betalen bleef over de € 161,65l. De post automatisering is eenmalig en heeft betrekking op de computer.

Baten

Ieder jaar is het een verrassing wat de post *giften* gaat betekenen. In 2023 werden we heel gul bedeed. Bijna € 3.000,= meer dan in 2022. In deze post zit dus ook de € 3.000,= van de anonieme gever. De *donateurs* inkomsten stegen gelukkig met meer dan € 1.000,=. Dat is hard nodig, want bij pensioenkosten is te zien dat die donateursinkomsten niet die kosten dekken.

De opbrengst van de *Digitale Collecte* was meer dan € 600,= hoger dan in 2022. Een heel welkome aanvulling voor de dekking van de pensioenkosten!. Voor het eerst in jaren ontvingen we dus rente. € 578,=! Bij de post *opbrengst acties, stand, open dagen, etc.* zijn ondergebracht de opbrengst van de doorlopende kledinginzamelingsactie via *DierenLot*, de verkoop van tweedehands paardenspullen en de cheque van € 2.500,= die we in november ontvingen van de *Stichting DierenLot*.

Balans

Activa

BALANSVERGELIJKING									
	2023	2022	2021	2020		2023	2022	2021	2020
Banken	73.069	69.156	65.574	50.286	Vermogen	31.115	24.871	22.022	8.752
Land	7.953	7.953	7.953	7.953	Lening	-	-	-	-
Stal	22.329	26.050	29.772	33.493	Te Betalen kosten	693	417	196	191
Inrichtingskosten Stal	3.656	4.266	4.875	5.484	Bestemmingsreserves	37.998	41.783	45.568	42.018
Damwand/Ramen	0	0	0	0	Sparen aank. weidegr.	34.000	34.000	34.000	32.500
Te Vorderen bedragen	3.549	396	362	329	Res. pensioen nw dier	6.750	6.750	6.750	6.750
Vooruitbet. pensioenkosten	-	-	-	-	Res. Juridische kosten	-	-	-	7.335
Totaal C	110.555	107.821	108.535	97.546	C	110.555	107.821	108.535	97.546

Het saldo van de *banken* per 31-12-2023 geeft het positieve resultaat 2023 aan. Op *land* wordt niet afgeschreven. De posten *stal* en *inrichtingskosten stal* tonen de jaarlijkse afschrijvingskosten. Het *te vorderen bedrag* van € 3.549,= zijn in januari 2024 overgemaakte bedragen die in 2023 thuishoren: De € 2.500,= cheque van *DierenLot*. De rente over 2023 ad € 578,= en de opbrengst van de kledingactie van € 62,= in het laatste kwartaal 2023.. Daar komt nog bij de premie van onze opstal/inboedel en voorraadverzekering van *Univé* 2024 die in december 2023 is geïnd voor 2024.

Passiva

Ons *vermogen* is gestegen met het positieve resultaat van 2023. De *te betalen kosten* ad € 692,85 zijn bankkosten over het laatste kwartaal van 2023, die in januari 2024 in rekening zijn gebracht door de *Triodos Bank*. Plus een vrijwilligersvergoeding voor december 2023 die in januari 2024 van onze rekening werd afgeschreven en kuil die eind december 2023 werd geleverd en in januari 2024 werd betaald. De *bestemmingsreserves* betreffen het totale bedrag waarvoor stallen en land destijds zijn gekocht. Dat bedrag is in 2010 al uitgegeven, maar jaarlijks wordt een percentage van dat bedrag afgeschreven op de balans. Die afschrijving heet de *vrijval*. *Sparen aankoop weidegrond*. Ons totale spaarbedrag is € 49.000,=. € 34.000,= staat op onze bankrekening. Het overige bedrag is door dierenbeschermingsfondsen gereserveerd in hun boeken voor dit doel. Helaas besloot de *Stichting Nijldier*, die wordt opgeheven, haar reservering van € 37.500,= voor dit doel in te trekken omdat we in 2023 geen aankoop van land/terrein konden doen. Op onze spaarrekening staat tevens het bedrag van € 6.750,= de *reserve voor een nieuw pensioendier*. Die reserve is in 2019 gedaan uit de erfenis van mevrouw Zwart-Procee. Bij deze heel veel dank aan Jan Roorda, onze financiële adviseur, voor zijn goede, snelle en kundige opstelling van de jaarcijfers