



Abel Administraties bv

Prins Bernhardlaan 1 | 6866 BV Heelsum | t. 0317 746050

info@abeladministraties.nl | www.abeladministraties.nl

Financieel Jaarverslag 2024
van
Stichting Avolare
te Doorwerth

Inhoudsopgave

	Blz.
JAARREKENING	
Algemene toelichting	5
Balans per 31 december 2024	6
Staat van Baten en Lasten over 2024	8
Kasstroomoverzicht 2024	9
Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening	10
Toelichting op de balans per 31 december 2024	14
Toelichting op de Staat van Baten en Lasten 2024	16
Toelichting op de Lastenverdeling	19
BIJLAGE	
1. Analyse resultaat 2024 t.o.v. begroting 2024	bijlage 1
2. Verkorte begroting 2025	bijlage 2
3. Materiële vaste activa staat	bijlage 3



aan Stichting Avolare
Boersberg 2
6865 NG Doorwerth

datum 5-11-2025
kenmerk 25-010665-051125
-behandeld door P.J. van Dam

betreft jaarrekening 2024

Geacht Bestuur,

Hiermede brengen wij verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening over 2024 van uw Stichting.

1 Opdracht

De jaarrekening vande Stichting Avolare te Doorwerth is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2024 en de winst- en verliesrekening over 2024 met de daarbij behorende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht. Van ons wordt verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

De jaarrekening is geheel opgesteld in overeenstemming met de Richtlijn RJ650 Verslaggeving Fondsenwervende Instelling van de Raad voor de Jaarverslaggeving.

Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden hebben wij, door het lezen van de jaarrekening, globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van de onderneming. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekking met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er vanuit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Wij vertrouwen erop aan uw opdracht te hebben voldaan.
Tot het verstrekken van nadere toelichting zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,

namens
Abel administraties B.V.

JAARREKENING

Algemene toelichting

De Stichting Avolare is opgericht op 3 oktober 2018.

Avolare staat ingeschreven in het handelsregister van de kamer van Koophandel onder nummer 72764651.

Doelstelling

De statuten zijn in oktober 2022 geactualiseerd.

De Stichting heeft ten doel:

- Het exploiteren van een wildopvang- en educatiecentrum, waarbij:
Dieren behorend tot een van nature in Nederland voorkomende beschermde of niet-beschermde diersoort, die door ziekte, verwonding, verwezing of door direct of indirect menselijk handelen of nalaten tijdelijk niet zelfstandig in de vrije natuur kunnen overleven, tijdelijk worden opgevangen en verzorgd en revalidatie kan plaatsvinden;
En
Dieren behorend tot een niet van nature in Nederland voorkomende beschermde of niet-beschermde diersoort of niet aangewezen diersoort, die door direct of indirect menselijk handelen of nalaten in Nederland is terecht gekomen worden opgevangen.
- Alles met de intentie dieren zo spoedig mogelijk naar de natuur te laten terugkeren.
- Alsmede het (laten) geven van voorlichting over dieren en (overige) natuur.

Inschrijving Kamer van Koophandel

Avolare staat ingeschreven in het handelsregister van de kamer van Koophandel onder nummer 72764651.

Financiën

De Staat van Baten en Lasten over 2024 sluit met een exploitatiesaldo van € 64.866

Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI)

De stichting is aangemerkt als Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI), RSIN 859228381.

Bedragen in €		Balans	
Activa		31-12-2024	31-12-2023
<u>Vaste activa</u>			
Vaste activa		4.098	6.225
<u>Viottende activa</u>			
Vorraden		7.483	5.336
Debiteuren		71.773	80
Belastingen	0		0
Vorderingen en overlopende activa	<u>0</u>		<u>6.722</u>
Vorderingen en overlopende activa		0	6.722
Liquide middelen		136.410	117.746
Totaal		<u><u>219.764</u></u>	<u><u>136.109</u></u>

Per 31 december 2024

Passiva	31-12-2024	31-12-2023
<u>Reserves en fondsen</u>		
Continuïteitsreserve	155.309	90.443
Bestemmingsreserves	0	0
Bestemmingsfondsen	<u>0</u>	<u>0</u>
	155.309	90.443
<u>Langlopende schulden</u>		
	0	0
<u>Kortlopende schulden</u>		
	64.455	45.666
Totaal	<u><u>219.764</u></u>	<u><u>136.109</u></u>

Staat van Baten en Lasten over 2024

Bedragen in €

BATEN	Realisatie 2024	Begroting 2024	Realisatie 2023
Baten van particulieren	368.762	368.500	372.217
Baten van bedrijven	90	2.500	3.935
Baten van loterijorganisaties	0	0	0
Baten als tegenprestatie producten en/of diensten	91.436	63.900	5.270
Baten van organisaties zonder winststreven	670	2.000	12.102
Rentebaten en baten uit beleggingen	0	0	0
TOTAAL BATEN	460.958	436.900	393.524
LASTEN			
Besteed aan doelstellingen			
Doelstelling Wildopvang	313.501	335.479	283.652
Doelstelling Educatie	54.768	61.135	47.043
Totaal besteed aan doelstellingen	368.269	396.614	330.695
Werving baten			
Kosten eigen fondsenwerving	10.673	18.532	12.686
Totale kosten werving baten	10.673	18.532	12.686
Kosten beheer & Administratie	15.446	20.198	15.798
TOTAAL LASTEN	394.388	435.344	359.179
Saldo voor financiële baten en lasten	66.570	1.556	34.345
Financiële baten en lasten	-1.704	-1.000	798
RESULTAAT	64.866	556	35.143

Resultaat is toegevoegd/onttrokken aan:

Continuïteitsreserve	64.866	556	35.143
Bestemmingsreserves	0	0	0
Bestemmingsfondsen	0	0	0
	64.866	556	35.143

Kasstroomoverzicht 2024

Bedragen in €

31 december 2024

Kasstroom uit operationele activiteiten

Exploitatieresultaat		64.866
Aanpassingen voor:		
- afschrijvingen	2.127	
- mutaties voorzieningen	<u>0</u>	2.127
Veranderingen in vlottende middelen:		
- vorderingen	-64.971	
- voorraden	-2.147	
- kortlopende schulden (exclusief schulden aan kredietinstellingen)	<u>18.789</u>	-48.329
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten		18.664

Kasstroom uit investeringsactiviteiten

Investerings materiële vaste activa	<u>0</u>	
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten		0

Kasstroom uit financieringsactiviteiten

- langlopende schulden	0	
Overige mutaties eigen vermogen	<u>0</u>	
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten		0

Mutatie Liquide Middelen	<u>18.664</u>
---------------------------------	----------------------

Liquide Middelen

	31-12-2024	31-12-2023	Mutatie
Totaal	<u>136.410</u>	<u>117.746</u>	<u>18.664</u>

Waarderingsgrondslagen

Algemeen.

De jaarrekening is geheel opgesteld in overeenstemming met de Richtlijn RJ650 Verslaggeving Fondsenwervende Instelling van de Raad voor de Jaarverslaggeving.

De gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaand jaar.

De jaarrekening is opgesteld uitgaande van de veronderstelling dat het geheel van de werkzaamheden waaraan de activa en passiva dienstbaar zijn, wordt voortgezet.

Grondslagen van waardering.

Algemeen.

Activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij een andere waarderingsgrondslag is vermeld.

Vaste activa.

De vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs en verminderd met afschrijvingen berekend volgens de lineaire methode op basis van de geschatte economische levensduur, rekening houdend met eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Voorraad.

De voorraad is door de Stichting op 31 december geïnventariseerd.
De voorraad bestaat uit voorlichtingsmateriaal en horecaproducten.
De voorraad is gewaardeerd tegen kostprijs.

Vorderingen en overlopende activa.

De vorderingen en overlopende activa zijn opgenomen tegen reële (nominale) waarde. Voor dubieuze vorderingen wordt een afwaardering toegepast, indien noodzakelijk, op basis van individuele beoordeling.

Liquide middelen.

De liquide middelen zijn opgenomen tegen nominale waarde en staan ter vrije beschikking.

Eigen vermogen.

Continuïteitsreserve

De continuïteitsreserve is gevormd om de risico's op korte termijn af te dekken.

De Stichting streeft er naar maximaal 1,5 maal de jaarlijkse kosten van de werkorganisatie aan te houden. Dit is conform de richtlijn zoals deze door het CBF tot 2016 werd gehanteerd.

Onder kosten van de werkorganisatie wordt verstaan: kosten eigen personeel, huisvestingskosten, kantoor- en algemene kosten en de kosten voor fondsenwerving.

Schulden en overlopende passiva.

De schulden en overlopende passiva zijn opgenomen tegen nominale waarde.

Pensioenen.

De pensioenregeling van de medewerkers van de Stichting Avolare is ondergebracht bij A.S.R.

PPI en A.S.R. Leven. Hiervoor heeft de Stichting een uitvoeringsovereenkomst met A.S.R. gesloten.

De pensioenregeling is verdeeld in modules. De deelnemer heeft pensioenaanspraken op grond van de volgende modules:

- Pensioen;
- Overlijden;
- Arbeidsongeschiktheid.

De pensioenregeling is een regeling op basis van individuele premieovereenkomsten.

De aan de pensioenuitvoerder te betalen premie wordt als last in de staat van baten verantwoord en, voor zover de aan de pensioenuitvoerder te betalen premie nog niet is voldaan, wordt deze als verplichting op de balans opgenomen.

De Stichting heeft geen verplichting tot het doen van aanvullende bijdragen in het geval van een tekort bij de pensioenregeling. Om deze reden worden de op een periode betrekking hebbende premiebijdragen in die periode ten laste van het resultaat gebracht.

Grondslagen van resultaatbepaling.

De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben.

Bij de toepassing van de grondslagen wordt voorzichtigheid betracht.

Baten worden slechts genomen voorzover zij op de balansdatum zijn gerealiseerd.

Lasten en risico's die hun oorsprong vinden vóór het einde van het boekjaar worden in acht genomen indien zij vóór het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Baten uit fondsenwerving.

Baten uit fondsenwerving worden verantwoord op het moment dat deze zijn ontvangen of contractueel opeisbaar zijn geworden in het betreffende boekjaar.

Bijdragen van loterijen.

Exploitatiebijdragen van loterijen worden gelijkelijk toegerekend aan de jaren waarop de toezegging ziet, of aan het jaar waarin de exploitatiekosten zijn gemaakt.

Bestedingen aan de doelstellingen.

Hieronder worden aangegane projectverplichtingen of formele intentieverklaringen daartoe (constructieve verplichtingen) op moment van aangaan verantwoord.

Indien voor een project de geworven fondsen de aangegane verplichtingen overschrijden wordt het verschil ook onder deze post verantwoord als projectverplichting nog aan te gaan.

Rentebaten en baten uit beleggingen.

Alle financiële baten en lasten inzake de banktegoeden en de beleggingen worden in de staat van baten en lasten verantwoord.

Grondslagen van het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode. In de opstelling wordt de cash flow die bestaat uit het netto resultaat vermeerderd met de afschrijvingslasten afzonderlijk gepresenteerd.

Ratio's

Het CBF keurmerk schreef tot boekjaar 2016 het hanteren van een aantal ratio's voor die hieronder worden toegelicht. Deze ratio's zijn een belangrijk financieel sturingsinstrument. In deze jaarrekening wordt de publicatie van deze ratio's vooralsnog gehandhaafd. In de toelichting op de ratio's is de berekeningswijze van deze ratio's uiteengezet en een analyse van de realisatie ten opzichte van de toen geldende normen van het CBF.

Besteed aan doelstelling (bestedingspercentage lasten)

Deze norm geeft weer welk percentage van de totale lasten aan de doelstelling is besteed. Ook een deel van de kosten van de eigen organisatie heeft betrekking op het (kunnen) realiseren van de doelstellingen. Het streefpercentage van de Stichting is minimaal 75%.

Gerealiseerd 2023 93%

Bestedingspercentage baten

Dit percentage geeft het totaal van de bestedingen aan de doelstellingen gedeeld door het totaal van de baten. Het streefpercentage van de Stichting is minimaal 75%.

Gerealiseerd 2023 80%

Kosten eigen fondsenwerving

Deze norm betreft de verhouding tussen de kosten van eigen fondsenwerving en de gerealiseerde inkomsten daarvan. Het CBF maximeerde dit percentage op 25%.

Gerealiseerd 2023 2%

Kosten van beheer en organisatie

Dit betreft het percentage van de kosten voor beheer en administratie ten opzichte van de totale lasten. Het is dat deel van de organisatiekosten dat niet direct kan worden toegerekend aan de besteding aan de doelstelling of aan de fondsenwerving.

De Stichting stelt dit streefpercentage op maximaal 10%.

Gerealiseerd 2023 4%

Kostentoerekening

De richtlijn voor de jaarverslaggeving RJ650 bepaalt dat de kosten van de eigen organisatie gespecificeerd moeten worden naar verschillende kostencategorieën. Elke medewerker van de Stichting wordt op basis van de functie toegerekend aan deze categorieën.

In de toelichting op de lastenverdeling is de basis voor de toerekening van de organisatiekosten aan de activiteiten uiteengezet.

Toelichting op de balans per 31 december 2024

Activa	31-dec-24	31-dec-23
Vaste activa		
<i>Benodigd voor de bedrijfsvoering (bedrijfsmiddelen)</i>		
Aanschafwaarde per 1 januari van het boekjaar	15.368	14.968
Af: afschrijving t/m het voorgaand boekjaar	<u>-9.143</u>	<u>-6.616</u>
Boekwaarde per 1 januari van het boekjaar	6.225	8.352
Bij: investeringen in het boekjaar	0	400
Af: desinvesteringen in het boekjaar, aanschafwaarde	0	0
Af: afschrijving boekjaar	-2.127	-2.527
Bij: desinvesteringen in het boekjaar, cumulatieve afschrijvingen	<u>0</u>	<u>0</u>
Boekwaarde per 31 december van het boekjaar	<u>4.098</u>	<u>6.225</u>
Totaal vaste activa	<u>4.098</u>	<u>6.225</u>
De specificatie van de vaste activa is opgenomen in bijlage 3.		
Vlottende activa		
Voorraden		
Gereed product en handelsgoederen	<u>7.483</u>	<u>5.336</u>
Totaal voorraad	<u>7.483</u>	<u>5.336</u>
Vorderingen en overlopende activa		
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	<u>71.773</u>	<u>80</u>
	<u>71.773</u>	<u>80</u>
<u>Overige vorderingen en overlopende activa</u>		
Vooruitbetaalde bedragen	0	0
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>0</u>	<u>6.722</u>
Totaal	<u>0</u>	<u>6.722</u>
Liquide middelen		
Stand per 31 december	<u>136.410</u>	<u>117.746</u>
De liquide middelen zijn ter vrije besteding van de Stichting.		

Toelichting op de balans per 31 december 2024

Bedragen in €

	<u>31-dec-24</u>	<u>31-dec-23</u>
<u>Passiva</u>		
Reserves en fondsen		
<i>Continuïteitsreserve</i>		
Stand per 1 januari	90.443	55.300
Resultaatbestemming	<u>64.866</u>	<u>35.143</u>
Stand per 31 december	<u>155.309</u>	<u>90.443</u>
Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2024.		
Het bestuur stelt voor het resultaat over het boekjaar 2024 ten bedrage van geheel ten gunste van de continuïteitsreserve te brengen.	€	64.866
Langlopende schulden		
<u>Overige schulden</u>		
Overige schulden	<u>0</u>	<u>0</u>
Kortlopende schulden		
<u>Crediteuren</u>	<u>10.581</u>	<u>10.193</u>
<u>Belastingen</u>		
Loonbelasting en sociale premies	<u>10.082</u>	<u>6.588</u>
<u>Overige schulden en overlopende passiva</u>		
Vakantiegeld en vakantiedagen	38.731	23.040
Nog te betalen accountantskosten	4.700	2.500
Pensioenpremies	0	788
Overlopende passiva	361	2.060
Bankkosten 4e kwartaal	0	97
Overige schulden	<u>0</u>	<u>400</u>
	<u>43.792</u>	<u>28.885</u>

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Verplichtingen:

Er zijn verder geen overige niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen.

Toelichting op de Staat van Baten en Lasten

Bedragen in €

Omschrijving	Werkelijk 2024	Begroting 2024	Werkelijk 2023
Baten			
<i>Baten van particulieren</i>			
Donaties algemeen	366.513	368.500	369.088
Donaties via Website	2.249	0	3.129
Donaties via periodieke schenkingen	0	0	0
Donaties anesthesietoestel	0	0	0
Totaal	<u>368.762</u>	<u>368.500</u>	<u>372.217</u>
<i>Baten van bedrijven</i>			
Baten van bedrijven	<u>90</u>	<u>2.500</u>	<u>3.935</u>
Totaal	<u>90</u>	<u>2.500</u>	<u>3.935</u>
<i>Baten van loterijorganisaties</i>			
Baten van loterijorganisaties	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Totaal	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<i>Baten als tegenprestatie voor de levering van producten en/of diensten</i>			
Baten als tegenprestatie	<u>91.436</u>	<u>63.900</u>	<u>5.270</u>
Totaal	<u>91.436</u>	<u>63.900</u>	<u>5.270</u>
<i>Baten van andere organisaties zonder winststreven</i>			
Baten organisaties zonder winststreven	<u>670</u>	<u>2.000</u>	<u>12.102</u>
Totaal	<u>670</u>	<u>2.000</u>	<u>12.102</u>
Lasten			
<i>Directe kosten van de doelstelling</i>			
Doelstelling Wildopvang	24.416	59.700	69.059
Doelstelling Educatie	<u>6.845</u>	<u>500</u>	<u>1.412</u>
Totaal	<u>31.261</u>	<u>60.200</u>	<u>70.471</u>

Toelichting op de Staat van Baten en Lasten

Bedragen in €

Omschrijving	Werkelijk 2024	Begroting 2024	Werkelijk 2023
<i>Personeelskosten</i>			
Bruto loon	227.301	224.499	182.967
Sociale lasten	39.809	44.043	32.889
Pensioenlasten	9.699	10.751	6.515
Verzuimverzekering/verzuimbegeleiding	2.025	1.200	5.176
Ontvangen ziekengeld	0	0	0
Kosten vrijwilligers	3.196	5.900	2.942
Overige personeelskosten	126	6.200	3.620
Reiskosten	0	0	0
Totaal	<u>282.156</u>	<u>292.593</u>	<u>234.109</u>
Aantal FTE medewerkers per 31 december	4,5	4,1	4,5
Medewerkers in deeltijd of gedeelten v.h. jaar	7	5	7
<i>Huisvestingskosten</i>			
Huisvestingskosten	<u>57.997</u>	<u>50.701</u>	<u>37.561</u>
Totaal	<u>57.997</u>	<u>50.701</u>	<u>37.561</u>
<i>Kantoorkosten</i>			
Bureaunkosten	647	600	496
Telefoon/automatiseringskosten	5.204	5.300	4.261
Totaal	<u>5.851</u>	<u>5.900</u>	<u>4.757</u>
<i>Afschrijvingen</i>			
Afschrijvingslasten	<u>2.127</u>	<u>2.200</u>	<u>2.127</u>
Totaal	<u>2.127</u>	<u>2.200</u>	<u>2.127</u>
<i>Fondsenwervingskosten</i>			
Marketing en communicatie	<u>742</u>	<u>10.000</u>	<u>4.246</u>
Totaal	<u>742</u>	<u>10.000</u>	<u>4.246</u>
<i>Algemene kosten</i>			
Bankrente en kosten	0	1.000	-798
Administratie- en advieskosten	4.063	5.200	4.338
Aanschaf klein inventaris	223	300	0
Autokosten	4.907	5.100	0
Verzekeringen	0	900	696
Overige	5.061	2.250	874
Totaal	<u>14.254</u>	<u>14.750</u>	<u>5.110</u>

Bezoldiging directie		
	2024	2023
Naam	M. Devlin	
Functie	alg. directeur	

Dienstverband		
Aard (looptijd)	onbepaalde tijd	onbepaalde tijd
uren	36	36
parttime percentage	90	90
periode	01-01/31-12	01-01/31-12

Bezoldiging		
Jaarinkomen		
bruto loon/salaris	€ 53.244	€ 50.862
vakantiegeld	4.260	4.069
vaste eindejaarsuitkering		0
jubileumuitkering		0
overige	0	126
Totaal jaarinkomen	€ 57.504	€ 55.057
belaste vergoedingen	€	€ 0
pensioenlasten (wg deel)	2.086	1.216
pensioencompensatie		0
overige beloningen op termijn		0
uitkering beëindiging dienstverband		0
Totaal	€ 2.086	€ 1.216
Totaal jaarinkomen incl pensioenlaste	€ 59.590	€ 56.273

BSD score		
	2024	2023
Criterium Omvang		
- bestedingen aan de doelstelling	55	55
- aantal medewerkers en vrijwilligers	35	35
Complexiteit	70	70
Organisatorische context		
- vanuit koepelorganisatie	40	40
- aansturing van & toezicht op directie	40	40
	240	240

éénhoofdige directie: geen reductie op de BSD score

Op basis van de BSD score valt de Stichting in 2024 in functiegroep C (2023: C) en bedraagt het maximaal jaarinkomen € 81.739.

Het jaarinkomen van het directielid blijft binnen het maximum van € 81.739 volgens de regeling beloning directeuren van goededoelenorganisaties.

Het jaarinkomen, de belaste vergoedingen/bijtellingsen, de pensioenlasten en de overige beloningen op termijn samen, blijven ook binnen het in de regeling opgenomen maximum van € 106.261 per jaar en daarmee ook onder het maximum dat wordt voorgeschreven door de WNT. In 2024 was dit € 233.000.

Toelichting lastenverdeling

Bedragen in €

	Doelstelling Wildopvang	Doelstelling Educatie	Kosten Fondsenwerving	Beheer & Administratie	Totaal Realisatie 2024	Totaal Begroting 2024	Totaal Realisatie 2023
LASTEN							
Directe kosten van de doelstelling	24.416	6.845	0	0	31.261	60.200	70.471
Personeelskosten	225.092	36.227	8.047	12.789	282.156	292.593	234.109
Huisvestingskosten	46.398	8.700	1.450	1.450	57.997	50.701	37.561
Kantoorkosten	4.564	702	234	351	5.851	12.000	4.757
Afschrijvingen	1.914	213	0	0	2.127	2.200	2.127
Communicatiekosten	0	371	371	0	742	10.000	4.246
Algemene kosten	11.118	1.710	570	855	14.254	7.650	5.908
	313.501	54.768	10.673	15.446	394.388	435.344	359.179

Kostentoerekening

Directe kosten van de doelstelling

Personeelskosten

Directeur	70,0%	20,0%	5,0%	5,0%	
Oprationeel manager	70,0%	25,0%	0,0%	5,0%	
Manager financiën & fondsenwerving	50,0%	15,0%	15,0%	20,0%	
Coördinator wildopvang	100,0%	0,0%	0,0%	0,0%	
Dierenartsen	100,0%	0,0%	0,0%	0,0%	
Overige personeelskosten	78,0%	12,0%	4,0%	6,0%	
Huisvestingskosten	80,0%	15,0%	2,5%	2,5%	o.b.v. inschatting m2 verdeling
Ambulance	90,0%	10,0%	0,0%	0,0%	o.b.v. inzet auto
Algemene kosten	78,0%	12,0%	4,0%	6,0%	o.b.v. inzet personeel, toerekening o.b.v. taken bij functies
Communicatiekosten	0,0%	50,0%	50,0%	0,0%	o.b.v. verdeling tussen communicatie gericht op educatie en communicatie gericht op fondsenwerving

Analyse resultaat 2024 t.o.v. begroting 2024
 Bedragen in € 1.000

BIJLAGE 1

	Realisatie 2024	Begroting 2024	Voordelig	Nadelig
BATEN				
Baten van particulieren	369	370	0	1
Baten van bedrijven	0	3	0	3
Baten van loterijorganisaties	0	0	0	0
Baten producten en diensten	91	64	28	0
Baten organisaties zonder WS	1	0	1	
Rentebaten en baten uit beleggingen	0	0	0	0
Totaal	<u>461</u>	<u>437</u>	<u>28</u>	<u>4</u>
LASTEN				
Directe doelstellingskosten	31	60	29	0
Personeelskosten	282	293	11	0
Huisvestingskosten	58	51	0	7
Kantoorkosten	6	12	6	0
Afschrijvingskosten	2	2	0	0
Financieringskosten	-1	1	2	0
Kosten eigen fondsenwerving	1	10	9	0
Algemene kosten	14	8	0	6
Totaal	<u>393</u>	<u>437</u>	<u>57</u>	<u>13</u>
Resultaat	<u>68</u>	<u>0</u>	<u>85</u>	<u>17</u>
Het batige resultaat is als volgt te verklaren:				
Hogere baten dan begroot			28	
Lagere lasten dan begroot			<u>57</u>	
				85
Lagere baten dan begroot			4	
Hogere lasten dan begroot			<u>13</u>	
				<u>17</u>
Saldo batig ten opzichte van de begroting				<u><u>68</u></u>

Verkorte begroting 2025**BIJLAGE 2****Bedragen in €**

	Begroting 2025	Realisatie 2024	Begroting 2024
BATEN			
Baten van particulieren	372.070	368.762	368.500
Baten van bedrijven	5.000	90	2.500
Baten van loterijorganisaties	0	0	0
Baten als tegenprestatie voor de levering van producten en/of diensten	142.973	91.436	63.900
Baten andere organisaties zonder winststreven	3.000	670	2.000
Rentebaten en baten uit beleggingen	0	0	0
TOTAAL BATEN	523.043	460.958	436.900
LASTEN			
Besteed aan doelstellingen			
Doelstelling Wildopvang	424.339	313.501	355.960
Doelstelling Educatie	65.499	54.768	49.634
Totaal besteed aan doelstellingen	489.838	368.269	405.594
Werving baten			
Kosten eigen fondsenwerving	12.471	10.673	13.250
Totale kosten werving baten	12.471	10.673	13.250
Kosten beheer & administratie	18.049	15.446	16.500
TOTAAL LASTEN	520.358	394.388	435.344
Saldo voor financiële baten en lasten	2.685	66.570	1.556
Financiële baten en lasten	-1.200	-1.704	-1.000
RESULTAAT	1.485	64.866	556
Resultaat is toegevoegd/ontrokken aan:			
Continuïteitsreserve	1.485	64.866	556
Bestemmingsreserves	0	0	0
Bestemmingsfondsen	0	0	0
	1.485	64.866	556

Staat van vaste activa

BIJLAGE 3

Omschrijving	Jaar van aanschaf	Afschrij- vings %	Aanschaf- waarde	Investering 2024	Cumulatieve aanschaf- waarde	Restwaarde	Afschrijving t/m 2023	Boekwaarde 31-12-23	Afschrijving 2024	Des- investering 2024 AW	Des- investering 2024 Afschrijving	Boekwaarde 31-12-24
Inventaris												
Ikea Stellingskasten 5x	2023	20%	400	0	400	0	400	0	0	0	0	0
Totaal			€ 400	€ 0	€ 400	€ 0	€ 400	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	0
Vervoersmiddelen												
Volvo V70 Ambulance	2020	20%	13.634	0	13.634	0	7.409	6.225	2.127	0	0	4.098
Bus	2020	20%	1.334	0	1.334	0	1.334	0	0	0	0	0
totaal			€ 14.968	€ 0	€ 14.968	€ 0	€ 8.743	€ 6.225	€ 2.127	€ 0	€ 0	4.098
Totaal generaal			€ 15.368	€ 0	€ 15.368	€ 0	€ 9.143	€ 6.225	€ 2.127	€ 0	€ 0	4.098