



FINANCIEEL

JAARVERSLAG

2016

Vastgesteld in de bestuursvergadering van de FDN op 12 april 2017.

Goedgekeurd door de leden in de ALV op 13 mei 2017.

Samenvatting.

De Federatie Dierenambulances Nederland (FDN) heeft het verslagjaar 2016 afgesloten met een negatief saldo van € 1.943,90.

Dit bedrag zal ten laste van de algemene reserve worden gebracht.

Het negatieve saldo is voornamelijk het gevolg van de stopzetting van een maandelijkse donatie. Dit betekent dat ook voor 2017 (en mogelijk ook 2018) rekening moet worden gehouden met inkomstenverminderingen. De oorzaak hiervan moet worden gezocht in een onderzoek naar de activiteiten van een viertal stichtingen en een promotiebureau, die organisaties op het gebied van het dier financieel ondersteunen. Hoe dit onderzoek ook uitvalt, de FDN blijft dankbaar voor de ontvangen giften.

Dit betekent dat wij ons niet alleen tot het uiterste zullen moeten inspannen om nieuwe inkomstenbronnen te vinden, maar ook dat wij op dit moment geen zonnige financiële toekomst voor de viering van het 25-jarig bestaan van de FDN op 23 september 2018 kunnen garanderen.

Wij blijven echter ons uiterste best doen.

Een laatste opmerking betreft de weergave van het cijferwerk in de Resultatenrekening en de Balans. De financiële administratie wordt tot op de eurocent nauwkeurig uitgevoerd. Alle financiële cijfers in de rapportage zijn volgens de normale regels afgerond op hele euro's. Dit kan tot gevolg hebben dat de optellingen van de afgeronde bedragen in de rapportage een minimaal verschil kunnen vertonen met de werkelijke cijfers.

Met vriendelijke groet,

Uw bestuur.

RESULTATENREKENING 2016

Omschrijving	Rekening 2015	Rekening 2016	Begroting 2016	Begroting 2017	Begroting 2018
1. Bestuurskosten					
Vergaderingen	1.094	1.059	1.500	1.200	1.150
Bestuursondersteuning BSS	4.382	4.382	4.000	4.400	4.400
Administratiekosten	316	709	475	475	575
Bankkosten	130	149	125	150	150
Representatie	164	46	100	200	150
Subtotaal 1	6.085	6.345	6.200	6.425	6.425
2. Activiteitenkosten					
Dienstverleningen BSS	8.785	8.777	8.200	8.900	8.800
Ledenvergadering	811	1.335	1.250	1.250	1.250
Website	215	205	450	450	250
Ledenbezoek	973	388	1.000	1.500	750
Storting Fonds Ledenbezoek	652				
Deskundigheidsbevordering	1.545	60	1.500	1.850	1.500
Externe contacten	642	965	300	650	750
Promotiekosten	228	1.422	300	350	350
Diversen/Onvoorzien		65	200	150	150
Subtotaal 2	13.851	13.217	13.200	15.100	13.800
TOTALE LASTEN	19.936	19.562	19.400	21.525	20.225
3. Inkomsten					
Contributies	10.400	9.850	13.500	10.200	10.200
Entreegelden		345			230
Donaties en giften	7.256	5.770	5.400	8.750	5.250
Bijdrage Deskundigheidsbevordering	821				
Renten	115	64	75	100	100
Vrijval Fonds Ledenbezoek		388	500	500	750
Vrijval Fonds Bijzondere activiteiten	1.250	1.201	750	750	750
Vrijval Fonds Deskundigheidsbevordering	1.545		500	1.850	1.500
Subtotaal 3	21.388	17.618	20.725	22.150	18.780
TOTALE BATEN	21.388	17.618	20.725	22.150	18.780
Batig/Nadelig slotsaldo	1.451	-1.944	1.325	625	-1.445

Toelichting op de Resultatenrekening 2016.

Algemeen.

Zoals u weet wordt het secretariaat van de FDN sinds jaar en dag (1995) uitgevoerd door het Bureau Secretariaten Support (BSS) onder leiding van de heer Paul Boreel.

Het bureau krijgt voor alle dienstverleningen een afgesproken vaste vergoeding, vermeerderd met aantoonbaar gemaakte kosten die bij de penningmeester kunnen worden gedeclareerd.

Om een zo zuiver mogelijk beeld te krijgen van alle kosten, hebben wij ook de kosten van het secretariaatsbureau opgesplitst en toegerekend naar de desbetreffende posten.

Deze posten zijn Bestuursondersteuning en Dienstverleningen.

De post Bestuursondersteuning spreekt voor zichzelf. De post Dienstverleningen betreft alle dienstverleningen, zowel aan de leden als aan derden, die weliswaar hoofdzakelijk voortvloeien uit telefoongesprekken, maar niettemin ook administratieve handelingen en/of andere acties vereisen.

In gezamenlijk overleg is besloten de toerekening van de vaste vergoeding vast te stellen op 1/3 voor Bestuursondersteuning en 2/3 voor Dienstverleningen.

1. Bestuurskosten.

De post Bestuursondersteuning heeft op dit moment uitsluitend betrekking op het secretariaatsbureau. Het betreft alle kosten die aan deze post kunnen worden toegerekend.

2. Activiteitenkosten.

De post Dienstverleningen betreft op dit moment alle uitgaven die voor dit doel ten laste van het secretariaatsbureau moeten worden gebracht.

De post Ledenbezoek geeft de kosten weer die door de Federatie zijn betaald. Gezien het feit dat de specifieke donatie voor dit doel in 2016 is stopgezet, moet het geraamde budget voor dit jaar met de helft worden verminderd.

In de post Deskundigheidsbevordering zijn de themabijeenkomsten ondergebracht. Gezien de verminderde belangstelling zijn de werkelijke kosten in 2016 beduidend lager dan begroot. Toch blijft het wenselijk deze post in 2018 – zij het wat verlaagd – op het begrotingsniveau van 2017 te houden. Dit mede gezien de verwachting dat de gewenste uitbreiding van de opleidingsmogelijkheden door het Cursuscentrum Dierverzorging in Barneveld kosten met zich mee zullen brengen.

In de post Externe contacten zijn alle kosten (voornamelijk reiskosten) vermeld, die voor dit doel zijn gemaakt.

3. Inkomsten.

Ook de inkomsten spreken eigenlijk voor zichzelf en laten de afhankelijkheid van de FDN zien in de ontvangst van contributies, donaties, giften en sponsoring.

In de fondsvorming ziet u het beleid van het bestuur terug om een zo breed mogelijke keuze te creëren voor het schenken van gelden voor bepaalde doeleinden.

Uit deze fondsen kan dan worden geput om bepaalde acties te kunnen bekostigen.

De begroting voor het jaar 2017, die vorig jaar door u bij de vaststelling van het financieel verslag over 2015 reeds is vastgesteld, geeft ons aanleiding erop te wijzen dat deze gezien de dalende inkomsten, in 2016 naar beneden zal moeten worden bijgesteld. Ofschoon waar mogelijk op de uitgaven zal worden bezuinigd, moet rekening worden gehouden met een negatief saldo.

Tot slot wijzen wij u er nog op dat de getoonde begroting voor het jaar 2018 is opgesteld op grond van de laatst bekende feitelijke gegevens en verwachtingen.

BALANS 2016

Omschrijving activa	31-12-15	31-12-16	Omschrijving passiva	31-12-15	31-12-16
	€	€		€	€
1. Vlottende activa			3. Eigen vermogen		
Nog te ontvangen baten	125		Algemene reserve	-5.025	-3.573
Debiteuren	2.250	3.900	Saldo rekeningjaar	1.451	-1.944
Vooruitbetaalde kosten					
Nog te faktureren		865			
			Subtotaal 3	-3.573	-5.517
			4. Reserves en fondsen		
Subtotaal 1	2.375	4.765	Fonds Ledenbezoek	1.825	1.437
2. Liquide middelen			Fonds Bijzondere activiteiten	2.361	1.160
Bank	529	381	Fonds Deskundigheidbevordering	15.265	15.265
Spaarbank	15.000	10.000	Dieren noodfonds	1.000	1.000
			Calimiteitenfonds	1.000	1.000
			Subtotaal 4	21.451	19.862
Subtotaal 2	15.529	10.381	5. Kort vreemd vermogen		
			Crediteuren	27	772
			Nog te betalen kosten	0	29
			Subtotaal 5	27	801
TOTAAL - GENERAAL	17.904	15.146	TOTAAL - GENERAAL	17.904	15.146

Toelichting op de Balans 2016

Debiteuren

Deze post is geheel te wijten aan achterstand in de contributiebetalingen. De stagnerende contributiebetalingen vloeien niet alleen voort uit nonchalance, maar ook aan de slechte financiële situatie waarin diverse dierenambulance-organisaties zich bevinden.

Dit verschijnsel doet zich al enkele jaren voor, maar kan niet langer voortduren mede gezien de liquiditeitsproblemen waarvoor het bestuur zich gesteld ziet. Het bestuur ziet zich dan ook genoodzaakt fors extra aandacht aan dit probleem te schenken. In onze Nieuwsbrief van december 2016 is hierop reeds gewezen.

Fonds Ledenbezoek

In het financiële jaar 2016 zijn geen donaties ontvangen.

Balans 01-01-2016	€ 1.825
Af: Onttrekking 2016	388 -
Balans per 31-12-2016	€ 1.437

Fonds Bijzondere activiteiten

Dit fonds is bedoeld voor het organiseren van activiteiten en waarvan de kosten niet bestreden kunnen worden uit de reguliere exploitatie.

In het jaar 2016 werd gezien de hoge promotiekosten € 1.201 opgenomen.

Balans 01-01-2016	€ 2.361
Af: Onttrekking 2016	1.251 -
Balans per 31-12-2016	€ 1.160

Fonds Deskundigheidsbevordering

Dit fonds is bedoeld voor leden-dierenambulances die niet over voldoende financiële middelen beschikken om daarvoor in aanmerking komende vrijwilligers te voorzien van de benodigde en gewenste kennis voor de door deze op zich genomen taakuitoefening en/of functievervulling.

In het jaar 2016 is geen beroep op dit Fonds gedaan.

Dierennoodfonds

Dit fonds is bedoeld voor hulp aan dieren in nood in de meest ruime zin van het woord.

In het jaar 2016 is geen beroep op dit Fonds gedaan.

Gezien het negatieve financiële resultaat over het jaar 2016 wordt er in 2016 geen dotatie uit de resultatenrekening gedaan.

Calamiteitenfonds

Dit fonds is bedoeld voor bijzonder ondersteuning aan leden-dierenambulances, die in de meest ruime zin van het woord materiele of immateriële ondersteuning en/of hulp nodig hebben om op een verantwoorde wijze te kunnen blijven functioneren

In het jaar 2016 is geen beroep op dit Fonds gedaan.

Gezien het negatieve financiële resultaat over het jaar 2016 wordt er in 2016 geen dotatie uit de resultatenrekening gedaan.
