

**Rapport aan  
Alertis stichting voor beer- en natuurbescherming  
Rhenen  
inzake  
de jaarrekening over 2013**

2

**INHOUDSOPGAVE****Pagina****ACCOUNTANTSVERSLAG**

1	Opdracht	2
2	Samenstellingsverklaring	2
3	Algemeen	3

**JAARREKENING**

1	Balans per 31 december 2013	5
2	Staat van baten en lasten over 2013	6
3	Kasstroomoverzicht 2013	7
4	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	8
5	Toelichting op de balans per 31 december 2013	10
6	Toelichting op de staat van baten en lasten	14

**BIJLAGEN**

7	Toelichting op de kostprijs van de baten	17
---	--	----

Totaal aantal pagina's in dit rapport : 18



**JAARREKENING**

bij rapport d.d. 24 juni 2014  
**Alertis stichting voor beer- en natuurbescherming te Rhenen**

**1 BALANS PER 31 DECEMBER 2013**  
 (na winstbestemming)

	<b>31 december 2013</b>		<b>31 december 2012</b>	
	€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>				
<b>Vaste activa</b>				
Materiële vaste activa (1)	-		20	
Financiële vaste activa (2)	101.401		108.720	
		101.401		108.740
<b>Viottende activa</b>				
<b>Vorderingen (3)</b>				
Belastingen en premies sociale verzekeringen	-		131	
Overige vorderingen en overlopende activa	55.245		46.972	
		55.245		47.103
<b>Liquide middelen (4)</b>		313.422		313.371
<b>TOTAAL ACTIVA</b>		<u>470.068</u>		<u>469.214</u>





bij rapport d.d. 24 juni 2014

Alertis stichting voor beer- en natuurbescherming te Rhenen

	31 december 2013		31 december 2012	
	€	€	€	€
<b>PASSIVA</b>				
<b>Eigen vermogen</b>		(5)		
Kapitaal	358.758		354.645	
Bestemmingsreserve	75.000		75.000	
		433.758		429.645
<b>Kortlopende schulden</b>		(6)		
		36.310		39.569
<b>TOTAAL PASSIVA</b>		<u>470.068</u>		<u>469.214</u>

bij rapport d.d. 24 juni 2014  
**Alertis stichting voor beer- en natuurbescherming te Rhenen**

## 2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2013

		2013		2012	
		€	€	€	€
<b>Baten</b>	(7)	488.838		314.662	
Kostprijs van de baten	(8)	375.570		209.755	
<b>Bruto-omzetresultaat</b>			113.268		104.907
<b>Uitvoeringskosten</b>					
Lonen en salarissen	(9)	55.224		59.082	
Sociale lasten	(10)	20.739		18.507	
Pensioenlasten	(11)	19.719		16.101	
Afschrijvingen	(12)	20		159	
Overige bedrijfskosten	(14)	15.354		21.786	
			111.056		115.635
<b>Bedrijfsresultaat</b>			2.212		-10.728
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	(15)	3.561		3.264	
Rentelasten en soortgelijke kosten	(16)	-1.660		-1.348	
<b>Financiële baten en lasten</b>			1.901		1.916
<b>Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening</b>			4.113		-8.812
Overige lasten			-		-
<b>Resultaat</b>			4.113		-8.812

bij rapport d.d. 24 juni 2014  
**Alertis stichting voor beer- en natuurbescherming te Rhenen**

**5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2013**

	<u>31-12-2013</u>	<u>31-12-2012</u>
	€	€
<b>1. Materiële vaste activa</b>		
Inventaris	-	20
<i>Afschrijvingspercentages</i>		%
	<u>31-12-2013</u>	<u>31-12-2012</u>
	€	€
<b>2. Financiële vaste activa</b>		
Huurrechten	101.401	108.720
<b>3. Vorderingen</b>		
<b>Belastingen en premies sociale verzekeringen</b>		
Omzetbelasting	-	131
<b>Overige vorderingen en overlopende activa</b>		
Overige vorderingen	53.316	43.271
Overige vorderingen en overlopende activa	1.929	3.701
	<u>55.245</u>	<u>46.972</u>
<b>Overige vorderingen</b>		
Rekening-courant Ouwehands Dierenpark	<u>53.316</u>	<u>43.271</u>
<b>Overige vorderingen en overlopende activa</b>		
Diversen	-	1.160
Rente	1.929	2.541
	<u>1.929</u>	<u>3.701</u>

bij rapport d.d. 24 juni 2014

**Alertis stichting voor beer- en natuurbescherming te Rhenen**

	<u>31-12-2013</u>	<u>31-12-2012</u>
	€	€
<b>4. Liquide middelen</b>		
Rabobank bedrijfstelerekening 3311.359.216	7.504	76.092
Rabobank Verenigingspakket 3799.69.777	12.416	64.754
ASN Bank	61.134	60.005
Triodos Bank	194.860	27.033
ING Bank Vermogen spaarrekening	33.333	-
ING Bank zakelijke girorekening 85860	4.175	16.785
ING Bank Spaarrekening	-	68.702
	<u>313.422</u>	<u>313.371</u>



bij rapport d.d. 24 juni 2014  
**Alertis stichting voor beer- en natuurbescherming te Rhenen**

## 5. Eigen vermogen

	2013	2012
	€	€
<b>Kapitaal</b>		
Stand per 1 januari	354.645	323.457
Resultaatbestemming boekjaar	4.113	-8.812
Dotatie bestemmingsreserve	-	40.000
Stand per 31 december	<u>358.758</u>	<u>354.645</u>

### Bestemmingsreserve

Stand per 1 januari	75.000	115.000
Dotatie bestemmingsreserve	-	-40.000
Stand per 31 december	<u>75.000</u>	<u>75.000</u>

Het bestuur heeft een bestemmingsreserve gevormd ter waarborging van de continuïteit van de stichting. De hoogte van de bestemmingsreserve bedraagt 50% van de jaarlijkse personeelskosten met een maximum van € 75.000.

	31-12-2013	31-12-2012
	€	€
<b>6. Kortlopende schulden</b>		
Nog te betalen projecten	24.673	19.158
Belastingen en premies sociale verzekeringen	4.052	7.728
Overlopende passiva	7.585	12.683
	<u>36.310</u>	<u>39.569</u>

### Nog te betalen projecten

Vooruitontvangen adpotiegelden	4.851	5.313
Nog te besteden projecten Ouwehands Dierenpark	19.822	11.345
Diverse projecten	-	2.500
	<u>24.673</u>	<u>19.158</u>

### Belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting	208	-
Transporteren	208	-

bij rapport d.d. 24 juni 2014  
**Alertis stichting voor beer- en natuurbescherming te Rhenen**

	<u>31-12-2013</u>	<u>31-12-2012</u>
	€	€
Transport	208	-
Loonheffing	3.844	7.728
	<u>4.052</u>	<u>7.728</u>
<b>Overlopende passiva</b>		
Nog te betalen vakantiegeld en vakantiedagen	7.585	8.214
Te betalen kosten	-	4.469
	<u>7.585</u>	<u>12.683</u>

## **NIET IN DE BALANS OPGENOMEN VERPLICHTINGEN**

### **Voorwaardelijke verplichtingen**

#### *Samenwerking Ouwehands Dierenpark*

In de samenwerkingsovereenkomst met Ouwehands Dierenpark is vastgelegd dat Alertis de volgende verplichtingen heeft aan Ouwehands Dierenpark:

- verrekening van voedingskosten met een verplichting van 4.095 per jaar;
- verrekening van telefoonkosten met een verplichting van € 35 per maand.

Deze overeenkomsten worden in 2014 geactualiseerd.

#### *Verbouwing Berenbos*

In 2013 en 2014 wordt het Berenbos in Ouwehands Dierenpark te Rhenen verbouwd, Stichting Alertis heeft toegezegd een substantiele bijdrage te leveren om deze verbouwing mogelijk te maken. Om deze bijdrage mogelijk te maken zal Stichting Alertis een gelijk bedrag ontvangen zodat het geen directe invloed heeft op de liquiditeiten van de stichting.

bij rapport d.d. 24 juni 2014  
**Alertis stichting voor beer- en natuurbescherming te Rhenen**

## 6 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	2013	2012
	€	€
<b>7. Baten</b>		
Baten uit eigen fondsenwerving	240.955	228.762
Resultaat verkopen	5.414	6.890
Project specifieke baten	242.469	79.010
	<u>488.838</u>	<u>314.662</u>
Giften	38.470	41.211
Lijfrentes	3.562	2.633
Donateurs	68.428	72.105
Nalatenschappen/legaten	87.921	66.595
Loterijen	7.843	8.321
Adopties zakelijk	5.479	3.000
Adopties particulier	9.897	12.750
Sponsoring/samenwerking bedrijven	902	1.909
Spaarpot	5.055	4.512
Berenbos feestweekend	2.234	2.659
Inzameling cartridges	189	67
Kavelverkoop	10.975	13.000
	<u>240.955</u>	<u>228.762</u>
Opbrengst verkoop artikelen	5.414	6.890
Overige projecten	200.000	-
Bijdrage Ouwehands Dierenpark	25.034	48.824
Educatieprojecten	4.330	1.707
Project Azië (Galberen)	200	-
Projectsubsidies	7.700	14.815
Overige acties/campagnes	5.205	13.664
	<u>242.469</u>	<u>79.010</u>
	<u>488.838</u>	<u>314.662</u>
<b>8. Kostprijs van de baten</b>		
Kosten eigen fondsenwerving	19.953	16.718
Natuurbescherming beren	43.645	39.980
Natuurbescherming Ouwehands Dierenpark	18.863	18.612
Welzijn beren	13.679	62.311
Berenbos	205.951	22.654
Voorlichting en educatie	52.677	45.702
Projecten algemeen	20.802	3.778
	<u>375.570</u>	<u>209.755</u>

bij rapport d.d. 24 juni 2014  
**Alertis stichting voor beer- en natuurbescherming te Rhenen**

Voor een nadere toelichting op de kostprijs van de baten verwijzen wij naar bijlage 1.

### **Personeelskosten**

	2013	2012
	€	€
<i>9. Lonen en salarissen</i>		
Bruto lonen	110.513	109.782
Vakantiegeld	8.435	10.176
Doorbelaste personeelskosten	-63.724	-60.876
	<u>55.224</u>	<u>59.082</u>
<i>10. Sociale lasten</i>		
Premies sociale verzekeringswetten	<u>20.739</u>	<u>18.507</u>
<i>11. Pensioenlasten</i>		
Pensioenlasten	<u>19.719</u>	<u>16.101</u>

### **Personeelsleden**

Bij de stichting waren in 2013 gemiddeld 4 (2,7 FTE) personeelsleden werkzaam 2011: 4 (2,7 FTE)

### **12. Afschrijvingen**

Materiële vaste activa	<u>20</u>	<u>159</u>
------------------------	-----------	------------

### **13. Afschrijvingen materiële vaste activa**

Inventaris	<u>20</u>	<u>159</u>
------------	-----------	------------

### **14. Overige bedrijfskosten**

Overige personeelskosten	3.316	6.717
Huisvestingskosten	7.319	7.271
Kantoorkosten	5.044	6.710
Algemene kosten	-325	1.088
	<u>15.354</u>	<u>21.786</u>

### *Overige personeelskosten*

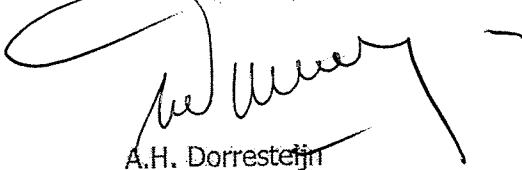
Reiskostenvergoedingen	1.851	1.851
Secretariaatvergoeding	1.177	3.492
Declaratie personeel	490	637
Kosten studenten/vrijwilligers	466	625
Arbodienst	-668	104
Overige personeelskosten	-	8
	<u>3.316</u>	<u>6.717</u>

bij rapport d.d. 24 juni 2014  
**Alertis stichting voor beer- en natuurbescherming te Rhenen**

	2013	2012
	€	€
<i>Huisvestingskosten</i>		
Vrijval huurrechten	7.319	7.271
<i>Kantoorkosten</i>		
Kantoorbehoeften	43	3.216
Drukwerk	715	395
Automatiseringskosten	285	304
Telefoon	1.068	777
Porti	740	865
Contributies en abonnementen	240	24
Verzekering	364	-
Internetkosten	1.589	1.129
	<u>5.044</u>	<u>6.710</u>
<i>Algemene kosten</i>		
Administratiekosten	626	-
Verzekeringen	122	110
Bestuursverzekering	35	330
Overige algemene kosten	-1.108	648
	<u>-325</u>	<u>1.088</u>
<b>Financiële baten en lasten</b>		
<i>15. Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</i>		
Ontvangen rente	3.561	3.264
<i>16. Rentelasten en soortgelijke kosten</i>		
Bankrente en -kosten	-1.660	-1.348

**Ondertekening bestuur voor akkoord**

Rhenen, 24 juni 2014



A.H. Dorresteyn