

**Stichting Zeehondencrèche Lenie 't Hart**

**Samengevoegd jaarverslag  
2006**

## **Inhoudsopgave**

### **Jaarstukken**

|  |    |
|--|----|
| Bestuursverslag 2006   | 3  |
| 1. Statutaire naam en doelstelling, visie en missie          | 5  |
| 2. Bestuursverslag   | 6  |
| 3. Management  | 8  |
| Jaarrekening   | 11 |
| Samengevoegde balans per 31 december 2006                    | 11 |
| Samengevoegde Staat van Baten en Bestedingen over 2006       | 12 |
| Toelichting behorende tot de samengevoegde jaarrekening 2006 | 14 |
| Overige Gegevens   | 25 |
| Accountantsverklaring  | 25 |
| Begroting 2007   | 27 |
| Staat van Baten en Bestedingen over 2007                     | 27 |
| Bestedingsplan behorende bij de begroting 2007               | 28 |



**zeehondencrèche**

*Levi & Hart*

**Bestuursverslag 2006**

## Inhoud:

|   |          |
|---|----------|
| <b>1. Statutaire naam en doelstelling, visie en missie.....</b> | <b>5</b> |
| Statutaire naam .....   | 5        |
| Statutaire doelstelling .....                                   | 5        |
| Visie en missie.....  | 5        |
| Zeehondenzorg .....   | 6        |
| Voorlichting en educatie .....                                  | 6        |
| Wetenschappelijk onderzoek.....                                 | 6        |
| <b>2. Bestuursverslag.....</b>                                  | <b>6</b> |
| Bestuurssamenstelling .....                                     | 6        |
| Bestuurlijke zaken .....  | 7        |
| Doelstellingen, strategie en beleid.....                        | 7        |
| Maatschappelijke positionering.....                             | 7        |
| Zeehondenzorg.....  | 7        |
| Overheid.....   | 7        |
| Collega-instituten.....   | 7        |
| VOND.....   | 8        |
| Walvisstrandingen.....  | 8        |
| Buitenland.....   | 8        |
| <b>3. Management .....</b>                                      | <b>8</b> |
| Algemene zaken.....   | 8        |
| Zeehondenzorg.....  | 9        |
| Voorlichting en PR.....   | 9        |
| Wetenschappelijk onderzoek en kenniscentrum.....                | 9        |
| Beleid .....  | 10       |
| Financiën .....   | 10       |

# 1. Statutaire naam en doelstelling, visie en missie

## *Statutaire naam*

Aan het begin van het verslagjaar droeg de stichting de naam “Stichting Zeehondencrèche Pieterburen”. Deze naam is ter gelegenheid van het 35-jarig jubileum door bestuur en staf gewijzigd in “Stichting Zeehondencrèche Lenie ’t Hart”. Hiertoe zijn de statuten gewijzigd op 4 december 2006.

Statutaire naam: Stichting Zeehondencrèche Lenie ’t Hart

Gevestigd te: Gemeente de Marne  
Hoofdstraat 94a  
9968 AG Pieterburen

Rechtsvorm: Stichting  
Opgericht voor onbepaalde tijd

## *Statutaire doelstelling*

De Stichting Zeehondencrèche Lenie ’t Hart stelt zich ten doel:

- Het (doen) bevorderen van de instandhouding en eventueel van de uitbreiding van zeehondenpopulaties in het bijzonder in de getijdengebieden rond en in de Noordzee. Hieronder wordt begrepen:
  - Het (doen) geven van **voorlichting**;
  - Het **verzorgen** van zeezoogdieren waaronder zeehonden, voorkomend in de getijdengebieden rond en in de Noordzee;
  - Het (doen) beoefenen van **wetenschap en educatie**, alsmede het samenwerken met die instelling of natuurlijke personen, die activiteiten op het gebied van wetenschap en educatie ontplooiën;
  - Het werven van **fondsen** om voormelde activiteiten te helpen bekostigen.

Achter de opvang van zeehonden in de Zeehondencrèche in Pieterburen zit een éénduidige filosofie: “Geen mens laat een hulpbehoevend dier aan zijn lot over”. Verplichting tot hulp aan dieren in nood is in algemene zin vastgelegd in de Gezondheids- en Welzijnswet voor Dieren. Los daarvan beschouwt de Zeehondencrèche het verlenen van hulp aan hulpbehoevende zeehonden als een vanzelfsprekendheid, gekoppeld aan menselijke beschaving en ethiek. Als je in de gelegenheid bent om een dier dat lijdt te helpen dan doe je dat; daarbij maakt het niet uit of dat lijden al dan niet wordt veroorzaakt door menselijke activiteiten.

## *Visie en missie*

In 2001 is de “visie op Zeehondenopvang” opgesteld in een gezamenlijk proces van bestuur, directie, staf en medewerkers. Eind 2006 is deze visie nogmaals in de algemene vergadering besproken. Met name de plannen voor relocatie en herinrichting zijn getoetst aan de visie. De wijze waarop de Zeehondencrèche haar verantwoordelijkheid voor de zorg aan zeehonden

neemt, wordt het duidelijkst verwoord in deze zin, die men bij de ingang van de crèche in Pieterburen aantreft: *Als zijn grootste vijand de mens is, bij wie moet de zeehond dan voor hulp zijn?*

### ***Zeehondenzorg***

De Zeehondencrèche is een professioneel ingericht opvangcentrum voor zeehonden die door welke oorzaak dan ook in problemen zijn geraakt en die hulpbehoevend worden aangetroffen aan de kusten van Nederland en de Waddeneilanden. Er wordt hoogwaardige medische zorg geboden aan zieke, gezonde en / of verweesde zeehonden, met als doel deze dieren na herstel weer vrij te laten in hun natuurlijke omgeving.

### ***Voorlichting en educatie***

In de voorlichting en educatie over zeezoogdieren – met de nadruk op zeehonden - wordt in de bezoekershal van de Zeehondencrèche een zo breed mogelijk publiek gewezen op de factoren die bedreigend zijn voor de zeehond en voor zijn leefmilieu. Daarbij wordt communicatie tussen (zorg)medewerkers en bezoekers gestimuleerd. Ook wordt informatie over zeehonden verspreid door o.a. lessen op scholen, presentaties bij organisaties en verenigingen, via verspreide brochures en informatie op de website.

### ***Wetenschappelijk onderzoek***

Om te werken aan verbetering van de leefomstandigheden van zeehonden en om beleidsmakers, wetenschappers en andere geïnteresseerden van betrouwbare informatie te kunnen voorzien is het een absolute voorwaarde om wetenschappelijk onderzoek te (laten) doen naar de oorzaken van de problemen waar zeehonden mee te maken hebben.

## **2. Bestuursverslag**

### ***Bestuurssamenstelling***

Aan het begin van het verslagjaar 2006 bestond het bestuur uit de volgende personen:

- De heer drs. B.A.E. van der Pol (voorzitter)
- De heer mr. R. Snel (secretaris)
- De heer drs. B.J. Meussen (penningmeester)
- De heer dr. D.W. van Liere
- De heer dr. B.M. Szabó

Directie: Gevolmachtigd directeur van de Stichting Zeehondencrèche Pieterburen is mevrouw Leentje Godlieb (Lenie 't Hart).

In de loop van 2006 besloot de heer Meussen wegens verhuizing naar het buitenland zijn bestuursfunctie beschikbaar te stellen. Hij werd opgevolgd door de heer J. Kruijer.

Vanaf 18 november 2006 bestond het bestuur derhalve uit de volgende personen:

- De heer drs. B.A.E. van der Pol (voorzitter)
- De heer mr. R. Snel (secretaris)
- De heer drs. J.A. Kruijer (penningmeester)
- De heer dr. D.W. van Liere
- De heer dr. B.M. Szabó

## ***Bestuurlijke zaken***

Het bestuur heeft in 2006 vier maal vergaderd. In de loop van het jaar zijn veel plannen gemaakt en nieuwe ontwikkelingen geïnitieerd. In de zomer bleek dat het oorspronkelijke plan voor uitbreiding op het gebied van waterzuivering, bassins, extra faciliteiten voor opvang van zeehonden en betere ontvangstmogelijkheden voor bezoekers moest worden bijgesteld. Er is besloten om met behulp van externe adviseurs de meest optimale situatie voor de Zeehondenrèche in de toekomst te onderzoeken. Daarbij wordt in eerste instantie uitgegaan van volledige nieuwbouw, die op de huidige locatie niet mogelijk lijkt. Uitgangspunt is de optimale zorg voor zeehonden, gekoppeld aan goede bereikbaarheid, infrastructuur, en de mogelijkheid om kwalitatief hoogwaardige informatie aan bezoekers te geven. Verder is veel aandacht besteed aan het verstevigen van de maatschappelijke positie door verbetering van bestaande relaties en het aangaan van meer relaties met derden (zoals overheid, onderzoeksinstellingen en – vooral buitenlandse – collega-opvangcentra). Een bijzondere vorm van samenwerking is het dit jaar gestarte project, waarbij in samenwerking met Stichting Philadelphia een horecafaciliteit in de Zeehondenrèche wordt bemand door mensen met een beperking.

Er is geen bezoldiging voor de bestuurders.

Er heeft een wisseling in het bestuur plaatsgevonden; de heer B. Meussen heeft plaats gemaakt voor de heer J. Kruijer. De overige bestuursleden hebben besloten pas een rooster van aftreden op te stellen na het einde van de eerste vierjarige zittingsperiode. Alle bestuursleden – met uitzondering van de heer Kruijer - zijn in 2003 op dezelfde datum in functie getreden.

## ***Doelstellingen, strategie en beleid***

### ***Maatschappelijke positionering***

Het afgelopen jaar heeft de Zeehondenrèche door overleg met de overheid, collega-opvangcentra, onderzoeksinstituten en maatschappelijke organisaties in binnen- en buitenland haar maatschappelijke en wetenschappelijke positie verbeterd. Dit beleid zal ook in de toekomst een speerpunt blijven.

### ***Zeehondenzorg***

In de winterperiodes van 2006 werd de Zeehondenrèche geconfronteerd met een groot aantal op te vangen pups van de grijze zeehond. Dit lijkt een structureel probleem te worden, waarvoor in eerste instantie met behulp van een semi-permanente winteropvang in een grote tenthal met een flexibel systeem van ligboxen en kleine bassins een oplossing is gezocht.

### ***Overheid***

Er is in 2006 met grote regelmaat overleg gevoerd met het ministerie van LNV, directie Regionale Zaken (Noord). Hierbij zijn de lopende zaken besproken. Doelstelling is te komen tot een goede en open overlegstructuur met de verantwoordelijke overheden.

### ***Collega-instituten***

Er is in 2006 overleg gevoerd met vele binnen- en buitenlandse collega-instituten, zoals het WNF, Stichting AAP, Dierenbescherming, Waddenvereniging, Vissersbond, Bont voor Dieren, Stichting het Groninger Landschap, Staatsbosbeheer, EUCC, Ecomare, Naturalis, Stichting Noordzee, Seehundaufzugstation Norden-Norddeich en Seehundaufzugstation Friedrichskoog.

## **VOND**

Sinds april 2005 is de Zeehondencrèche vertegenwoordigd in het bestuur van de VOND (Vereniging van Opvangcentra van Niet-gedomesticeerde Dieren). Sindsdien worden de bestuursvergaderingen van de VOND bijgewoond. In overleg met het ministerie van LNV, de Dierenbescherming en de Vogelbescherming zijn criteria opgesteld die moeten leiden tot kwaliteitsverbetering van opvangcentra voor inheemse dieren.

## **Walvisstrandingen**

De Zeehondencrèche heeft een uitgebreid, goed functionerend netwerk van vrijwilligers langs de kust: het EHBZ-Pieterburen team. Dit netwerk is naast het bieden van hulp aan zeehonden, ook vaak betrokken bij het verlenen van eerste hulp aan andere zeezoogdieren of het bergen hiervan. Over de stranding van enkele zeldzame dolfijnsoorten (w.o. een gestreepte dolfijn en een griend) is in 2006 door de Zeehondencrèche gepubliceerd. Regelmatig wordt gebruik gemaakt van de database met gegevens over strandingen en doodsoorzaken. Eén publicatie is ingediend, een tweede is in 2006 voorbereid en zal binnenkort worden ingediend.

## **Buitenland**

In het kader van de rol van **kenniscentrum** hebben in 2006 crèchemedewerkers meetings, workshops en symposia bezocht in o.a. Engeland, Spanje, Italië en Polen. Met het Cornwall Wildlife Trust Marine Strandingsnetwork is een samenwerking opgezet. Bovendien zijn projecten gestart in Turkije en Iran. Voor dit laatste heeft de crèche in de zomer van 2006 een workshop georganiseerd met delegaties uit de landen rond de Kaspische Zee en heeft overleg plaatsgevonden met de CEP (Caspian Environment programme), de UNDP (United Nations Development Programme), en onderzoeksinstituten in Azerbaidjan en Turkmenistan. Beide projecten zullen in 2007 een vervolg krijgen.

# **3. Management**

## **Algemene zaken**

De in 2003 door bestuur, directie, staf en medewerkers geconcipeerde “Visie op Zeehondenopvang” biedt concreet omschreven criteria die regelmatig getoetst worden en ook in 2006 bij de besluitvorming omtrent nieuwe ontwikkelingen en toekomstplannen zijn gehanteerd. Het CBF-keurmerk voor Goede Doelen (Centraal Bureau Fondsenwerving) dat de crèche in oktober 2000 ontving, stelt eisen aan de organisatie, die ook in 2006 consequenties hadden binnen diverse afdelingen. In het voorjaar van 2004 ontving de crèche een ISO-9001:2000 certificering. Ieder jaar vindt er een audit plaats; ook in 2006 is deze audit succesvol afgenomen. Dit betekent dat de ISO-certificering - een waarborg voor transparantie binnen de organisatie die de kwaliteit ten goede komt –de komende jaren van kracht blijft. In 2006 bestond de Zeehondencrèche 35 jaar en vierde Lenie 't Hart haar 65<sup>ste</sup> verjaardag. Deze twee feestelijke gebeurtenissen zijn in het jubileumjaar gevierd. Lenie 't Hart blijft ook na het bereiken van de pensioengerechtigde leeftijd algemeen directeur van de Zeehondencrèche. Als cadeau voor Lenie en om haar filosofie en werkwijze te verankeren in de organisatie gaat de Zeehondencrèche Pieterburen vanaf 16 september 2006 verder als Zeehondencrèche Lenie 't Hart. Bij de nieuwe naam is ook een nieuw logo ontworpen. Als eerste stap zijn naam en logo reeds verwerkt in de nieuwe huisstijl: briefpapier, enveloppen, brochures. Het komende jaar zal de nieuwe naam en het daarbijbehorende logo in alle facetten worden doorgevoerd.

Het aantal fte's per 31 december 2006 was 26,77 (in 2005 was dat 21,98). Veel medewerkers hebben een deeltijddienstverband. Daardoor komt de Zeehondencrèche op de einddatum uit



op 36 medewerkers in dienst. In 2006 hebben 5 medewerkers het dienstverband met de Zeehondencrèche beëindigd, waarvan 2 vaste medewerkers en 3 contracten voor bepaalde tijd. Zeven medewerkers zijn in 2006 in dienst van de crèche gekomen, waarvan 3 oproepcontracten en 4 contracten voor bepaalde tijd. Met name in de zorgafdeling vinden met enige regelmaat mutaties plaats.

Het EHBZ-netwerk van vrijwilligers wordt jaarlijks tijdens een EHBZ-dag geïnformeerd over de nieuwste ontwikkelingen op het gebied van regelgeving en zeehondenzorg.

### ***Zeehondenzorg***

De zeehondenzorg is het belangrijkste aspect van het werk van de crèche. In 2006 werden in totaal 213 zeehonden opgevangen (127 gewone zeehonden, 85 grijze zeehonden en 1 dwaalgast). Het overlevingspercentage was 94,8%. In 2006 konden in totaal 148 zeehonden weer worden vrijgelaten in hun domein; een deel daarvan waren dieren uit de opvangperiode 2005. Voor het leveren van optimale zorg aan zeehonden zijn in de nabije toekomst meer quarantaineruimtes en bassins noodzakelijk. Dit krijgt alle aandacht in de brainstormsessies waarin de nieuwe opzet van de Zeehondencrèche wordt geconcipieerd. Ook een duurzame waterzuivering wordt bestudeerd. Op termijn zal deze laatste geld besparen; er zal minder water verbruikt worden (er wordt gestreefd naar een besparing van tweederde) en de kwaliteit voor de zeehondenopvang is beter gewaarborgd.

### ***Voorlichting en PR***

Per december 2006 was het aantal donateurs 57.523 (in 2005 was dat 55.259). Het grootste deel van de nieuwe donateurs wordt geworven in de bezoekersshal, waar men direct wordt geconfronteerd met zieke en gewonde zeehonden en met de werkzaamheden van crèche-medewerkers. In 2006 ontving de crèche 142.873 betalende bezoekers (donateurs en kinderen jonger dan drie jaar hadden dit jaar gratis entree). Er wordt naar gestreefd om zoveel mogelijk donateurs door middel van machtigingen – eventueel voor enkele euro's per maand - voor een langere periode aan de crèche te verbinden. Ook blijft het mogelijk om een zeehond exclusief (voor € 500,-) of symbolisch (voor € 50,-) te adopteren. Dit vormt een aanvulling op de inkomsten. Behalve in de bezoekersshal wordt in het kader van doelstelling "voorlichting" tweemaal per jaar de informatiekraant "Robbenbulletin" uitgegeven (oplage 75.000 (winter-editie, ook in het Engels als Seal News: oplage 10.000) en 50.000 (zomer-editie)). Daarnaast dragen Nederlandse, Engelse, Duitse en Franse informatiefolders, de in 2006 geheel vernieuwde website en een brochure over nalatenschappen bij aan voorlichting en educatie. Voor kinderen zijn speciale informatiepakketten samengesteld, waarvan er in 2006 duizenden zijn aangevraagd.

### ***Wetenschappelijk onderzoek en kenniscentrum***

In de doelstellingen van de Zeehondencrèche neemt wetenschappelijk onderzoek een dominante plaats in. Er is een begin gemaakt met een verschuiving / uitbreiding van onderzoek op het gebied van virologie en immunologie naar een breder kader, waarin meer aspecten van zeehonden en hun leefmilieu wetenschappelijk worden onderzocht. In 2006 zijn reeds verschillende onderzoeken afgerond en nieuwe onderzoeken opgestart.

De rol van de Zeehondencrèche als kenniscentrum krijgt vooral gestalte door studenten en jonge wetenschappers op het gebied van diergeneeskunde, diervverzorging, biologie en milieukunde een stageplaats te bezorgen. De begeleiding van deze stagiaires wordt door medewerkers van de zeehondenzorg en door wetenschappelijke medewerkers verzorgd.

Daarnaast wordt deze kennis uitgedragen in internationale projecten, zoals het project rond de bescherming van de Kaspische zeehond, dat in 2006 van start is gegaan. Het is de bedoeling om in Iran in samenwerking met de Iranese en de Nederlandse overheid en met Iranese biologen en dierenartsen een pilot-project op te zetten als model voor alle vijf landen rond de Kaspische Zee. Aan het eind van 2006 begonnen crèchemedewerkers met de opvang van een jonge monniksrob in Turkije. Het is de eerste keer dat in dit land een dergelijke, met uitsterven bedreigde zeehondensoort wordt opgevangen.

### ***Beleid***

In algemene zin is in 2006 verder gewerkt aan het verbeteren van de kwaliteit. Dat geldt in eerste instantie binnen ISO: het continue verbeteren van de organisatie zonder verlies van identiteit, maar ook voor al het werk dat binnen de crèche wordt uitgevoerd. In de brainstorm-sessies rond de nieuwbouw heeft dit alle aandacht gekregen. Een en ander is op diverse momenten met het bestuur gecommuniceerd en zal zijn weerslag vinden in de plannen die begin 2007 zullen worden gepresenteerd.

Wat het interne beleid van de crèche betreft zal in 2007 het opleidingsplan voor medewerkers worden afgerond. In de jaarlijkse EHBZ-trainingen worden de vrijwilligers o.a. geïnformeerd over de steeds aan verandering onderhevige regelgeving van de overheid. Het reeds ingezette beleid van normaliseren en consolideren van bestaande contacten met collega-instituten en overheden wordt voortgezet, evenals het initialiseren van samenwerking met organisaties en (overheids)instanties die raakvlakken hebben met het werkterrein van de crèche of met het belang van zeehonden c.q. zeezoogdieren. Ook hierin vormen de reeds behaalde resultaten een goede basis voor de toekomst.

### ***Financiën***

Het voor 2006 geplande terugdringen van de dagelijkse exploitatiekosten, met name op het gebied van energie en water, heeft in eerste instantie geleid tot adviezen die zullen worden meegenomen in de ontwikkeling van de nieuwbouwplannen. De activiteiten met als doel het verhogen van de inkomsten door het aantal donateurs te vergroten hebben effect gehad: het aantal vaste donateurs is in 2006 met 2.500 gestegen. Bij keuze van een nieuwbouwlocatie zal bereikbaarheid en infrastructuur dan ook veel aandacht krijgen.

Het besteedbaar vermogen bedraagt per 31 december 2006 € 337.960. Het bestuur heeft besloten om dit gehele besteedbare vermogen aan te merken als continuïteitsreserve. Dit is bedoeld als buffer bij tegenvallende inkomsten of onverwachte uitgaven op korte termijn. Van het bestemmingsfonds, dat bedoeld is voor de verbouwing van het opvangcentrum en het bezoekerscentrum, is in 2006 € 41.751 besteed. In 2006 is nog € 4.273 inzake de jubileummailing ontvangen.

## Samengevoegde balans per 31 december 2006

(na verwerking exploitatiesaldo)

|   |   | 2006    |                  | 2005    |           |
|---|---|---------|------------------|---------|-----------|
|   |   | EUR     | EUR              | EUR     | EUR       |
| <b>Vaste activa</b>   |   |         |                  |         |           |
| Terrein   |   | 161,609 |                  | 161,609 |           |
| Materiële vaste activa noodzakelijk voor de doelstelling    |   | 268,488 |                  | 273,419 |           |
| Materiële vaste activa noodzakelijk voor de bedrijfsvoering |   | 68,308  |                  | 59,505  |           |
| Materiele vaste activa                                      | 1 |         | <b>498,405</b>   |         | 494,533   |
| <b>Financiële vaste activa</b>                              | 2 |         | -                |         | -         |
| Leningen en voorschotten                                    |   |         |                  |         |           |
| <b>Vlottende activa</b>                                     |   |         |                  |         |           |
| Voorraad direct beschikbaar voor de doelstelling            |   | 35,328  |                  | 46,395  |           |
| Vorderingen en overlopende activa                           | 3 | 630,299 |                  | 717,570 |           |
| Liquide middelen  | 4 | 380,261 |                  | 328,918 |           |
|   |   |         | <b>1,045,888</b> |         | 1,092,883 |
|   |   |         | <b>1,544,293</b> |         | 1,587,416 |
| <b>Eigen vermogen</b>                                       | 5 |         |                  |         |           |
| Vrij besteedbaar vermogen                                   |   |         | 337,960          |         | 257,586   |
| Vastgesteld vermogen  |   |         | 412,683          |         | 441,222   |
|   |   |         | <b>750,643</b>   |         | 698,808   |
| <b>Langlopende schulden</b>                                 | 6 |         | 51,150           |         | 62,395    |
| <b>Kortlopende schulden</b>                                 | 7 |         | 742,500          |         | 826,213   |
|   |   |         | <b>1,544,293</b> |         | 1,587,416 |

**Samengevoegde Staat van Baten en Bestedingen over 2006**

|   | 2006             | Begroting<br>2006 | 2005             |
|---|------------------|-------------------|------------------|
|   | EUR              | EUR               | EUR              |
| <b>Baten uit eigen fondsenwerving</b>       |                  |                   |                  |
| Donaties, giften en schenkingen             | 893,582          | 815,950           | 911,192          |
| Nalatenschappen                             | 469,405          | 480,000           | 554,948          |
| Collecten                                   | 22,343           | 20,000            | 19,931           |
|   | <u>1,385,330</u> | <u>1,315,950</u>  | <u>1,486,071</u> |
| <b>Kosten eigen fondsenwerving</b>          | 8                |                   |                  |
| (In)directe verwervingskosten               | 174,438          | 208,000           | 122,626          |
| Uitvoeringskosten                           | 77,025           | 73,263            | 151,908          |
| (in % van baten uit eigen fondsenwerving)   | 18%              | 21%               | 19%              |
| <b>Netto baten</b>                          | <u>1,133,867</u> | <u>1,034,687</u>  | <u>1,211,537</u> |
| <b>Resultaat verkoop artikelen</b>          |                  |                   |                  |
| Netto omzet                                 | 265,054          | 260,000           | 241,078          |
| Kostprijs verkopen                          | 106,539          | 130,000           | 94,089           |
|   | <u>158,515</u>   | <u>130,000</u>    | <u>146,989</u>   |
| Bruto resultaat verkopen                    | 158,515          | 130,000           | 146,989          |
| Uitvoeringskosten                           | 93,084           | 98,157            | 96,136           |
|   | <u>65,431</u>    | <u>31,843</u>     | <u>50,853</u>    |
| Netto resultaat verkopen                    | 65,431           | 31,843            | 50,853           |
| <b>Resultaat verkopen Philadelphia</b>      |                  |                   |                  |
| Netto omzet                                 | 78,073           | 0                 | 0                |
| Kostprijs verkopen                          | 34,674           | 0                 | 0                |
|   | <u>43,399</u>    | <u>0</u>          | <u>0</u>         |
| Bruto resultaat verkopen                    | 43,399           | 0                 | 0                |
| Uitvoeringskosten                           | 32,125           | 0                 | 0                |
|   | <u>11,274</u>    | <u>0</u>          | <u>0</u>         |
| Netto resultaat verkopen Philadelphia       | 11,274           | 0                 | 0                |
|   | <u>1,210,572</u> | <u>1,066,530</u>  | <u>1,262,390</u> |
| Overige baten en lasten                     | 270,492          | 264,151           | 213,359          |
| <b>Totaal beschikbaar voor doelstelling</b> | <u>1,481,064</u> | <u>1,330,681</u>  | <u>1,475,749</u> |
| <b>Besteding aan doelstelling</b>           |                  |                   |                  |
| Zorg  | 1,008,600        | 917,022           | 980,946          |
| Wetenschap                                  | 151,601          | 157,467           | 115,112          |
| Voorlichting/Educatie                       | 269,028          | 254,444           | 281,584          |
| <b>Totaal besteed aan doelstelling</b>      | <u>1,429,229</u> | <u>1,328,933</u>  | <u>1,377,642</u> |

|                                     |                |              |        |
|-------------------------------------|----------------|--------------|--------|
| Overschot                           | <b>51,835</b>  | <b>1,748</b> | 98,107 |
|                                     | <hr/>          | <hr/>        | <hr/>  |
| Toevoeging aan: vastgelegd vermogen | <b>-37,478</b> |              | 61,901 |
| Vrij besteedbaar vermogen           | <b>89,313</b>  | <b>1,748</b> | 36,206 |
|                                     | <hr/>          | <hr/>        | <hr/>  |
|                                     | <b>51,835</b>  | <b>1,748</b> | 98,107 |
|                                     | <hr/>          | <hr/>        | <hr/>  |

## **Toelichting behorende tot de samengevoegde jaarrekening 2006**

### **Algemeen**

De jaarrekeningen van de Stichting Zeehondencreche Lenie 't Hart en de Stichting Steunfonds Zeehondencreche Lenie 't Hart zijn samengevoegd tot één jaarrekening.

De activiteiten van de Stichting bestaan uit het bevorderen van de instandhouding en zo mogelijk, de uitbreiding van de zeehondenpopulatie(s) in de getijdengebieden rond en in de Noordzee. Tevens zal hulp worden verleend, indien noodzakelijk, aan alle zeezoogdieren.

### **Waarderingsgrondslagen**

Fondsenwerving voor goede doelen is een maatschappelijk geaccepteerd verschijnsel en is derhalve gebaseerd op maatschappelijk vertrouwen, waardoor er behoefte is ontstaan aan duidelijke afspraken omtrent verslaggeving.

In 1994 is de "Richtlijn Verslaggeving Fondsenwervende Instellingen" vastgesteld. Deze Richtlijn heeft de instemming van vele fondsenwervende instellingen, waaronder organisaties als het Centraal Bureau Fondsenwerving en de Raad voor de Jaarverslaggeving.

De samengevoegde jaarrekening van de Stichting Zeehondencreche Lenie 't Hart is opgesteld conform de Richtlijn Verslaggeving Fondsenwervende Instellingen.

De activa en passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, tenzij anders vermeld.

### **Materiële vaste activa**

Per 1 januari 2000 zijn de bedrijfsmiddelen gewaardeerd tegen de aanschaffingswaarde, c.q. de geherwaardeerde waarde onder aftrek van afschrijvingen, welke gebaseerd zijn op de verwachte levensduur:

|                            |           |
|----------------------------|-----------|
| Gebouw                     | : 25 jaar |
| Bedrijfsinstallaties       | : 7 jaar  |
|                            | : 3 jaar  |
| Overige bedrijfsinventaris | : 5 jaar  |

Op aanschaffingen in het boekjaar wordt afgeschreven naar tijdsgelang.

### **Financiële vaste activa**

De verstrekte lening wordt gewaardeerd tegen de nominale waarde, zo nodig gecorrigeerd voor mogelijke oninbaarheid.

### **Vorraden**

De voorraden worden gewaardeerd tegen inkooprijzen. Voor incourantheid wordt (indien nodig) een voorziening gevormd.

### **Vorderingen**

De vorderingen worden opgenomen tegen de nominale waarde, onder aftrek van een voorziening voor aanwijsbare dubieuze posten.

### **Overige activa en passiva**

De overige activa en passiva worden opgenomen tegen nominale waarde.

### **Grondslagen voor de bepaling van het resultaat**

#### **Baten**

De baten worden verantwoord in het boekjaar waarop zij betrekking hebben. Voor giften betekent dit dat ze in aanmerking worden genomen in het jaar waarin ze worden ontvangen. Voor nalatenschappen geldt dat deze worden verantwoord in het jaar van toekenning, voorzover de omvang redelijk is te bepalen.

#### **Bestedingen**

De bestedingen worden verantwoord in het jaar waarin de verplichting is aangegaan.

## 1 Materiële vaste activa

De materiële vaste activa kunnen als volgt worden gespecificeerd:

|   | <b>2006</b>    | 2005    |
|---|----------------|---------|
|   | <b>EUR</b>     | EUR     |
| Materiële vaste activa noodzakelijk voor de doelstelling    | <b>430,097</b> | 435,028 |
| Materiële vaste activa noodzakelijk voor de bedrijfsvoering | <b>68,308</b>  | 59,505  |
|   | <b>498,405</b> | 494,533 |

Het verloop is als volgt:

|                                 | Materiële vaste activa noodzakelijk voor de doelstelling |                            |                  |                              | Materiële vaste activa noodzakelijk voor de bedrijfsvoering |                               | Totaal  |
|---------------------------------|--|----------------------------|------------------|------------------------------|---|-------------------------------|---------|
|                                 | Terrein  | Gebouw t.b.v. doelstelling | Bedrijfsinstall. | Ander vaste bedrijfsmiddelen | Gebouw t.b.v. bedrijfsvoering                               | Andere vaste bedrijfsmiddelen |         |
|                                 | EUR  | EUR                        | EUR              | EUR                          | EUR   | EUR                           | EUR     |
| Boekwaarde per 1 januari 2006   | 161,609  | 165,834                    | 24,324           | 83,261                       | 32,073  | 27,432                        | 494,533 |
| Investeringsen                  |  |                            |                  | 72,354                       |   | 28,735                        | 101,089 |
| Desinvesteringen                |  |                            |                  | 14,250                       |   |                               | 14,250  |
| Afschrijvingen                  |  | 8,728                      | 21,282           | 33,025                       | 1,688   | 18,244                        | 82,967  |
| Boekwaarde per 31 december 2006 | 161,609  | 157,106                    | 3,042            | 108,340                      | 30,385  | 37,923                        | 498,405 |
| Aanschaffingskosten             | 161,609  | 218,205                    | 152,016          | 192,201                      | 42,201  | 89,255                        | 855,487 |
| Afschrijvingen                  |  | 61,099                     | 148,974          | 83,861                       | 11,816  | 51,332                        | 357,082 |
| Boekwaarde per 31 december 2006 | 161,609  | 157,106                    | 3,042            | 108,340                      | 30,385  | 37,923                        | 498,405 |



## 2 Financiële vaste activa

De financiële vaste activa kunnen als volgt worden gespecificeerd:

|                    | <b>2006</b><br><b>EUR</b> |
|--------------------|---------------------------|
| Lening u/g         | <b>112,500</b>            |
| Voorziening lening | <b>-112,500</b>           |
|                    | <hr/>                     |
|                    | -                         |
|                    | <hr/>                     |

## 3 Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen kunnen als volgt worden gespecificeerd:

|                         | <b>2006</b><br><b>EUR</b> | 2005<br>EUR |
|-------------------------|---------------------------|-------------|
| Nalatenschappen/legaten | <b>535,149</b>            | 607,093     |
| Te vorderen belastingen | <b>26,387</b>             | 36,144      |
| Vooruitbetaalde kosten  | <b>18,302</b>             | 42,576      |
| Overige vorderingen     | <b>50,461</b>             | 31,757      |
|                         | <hr/>                     | <hr/>       |
|                         | <b>630,299</b>            | 717,570     |
|                         | <hr/>                     | <hr/>       |

## 4 Liquide middelen

Dit betreft saldi in rekening-courant bij banken, alsmede het kassaldo

## 5 Eigen vermogen

|                      | <b>2006</b><br><b>EUR</b> | 2005<br>EUR |
|----------------------|---------------------------|-------------|
| Besteedbaar vermogen | <b>337,960</b>            | 257,586     |
| Vastgelegd vermogen  | <b>412,683</b>            | 441,222     |
|                      | <hr/>                     | <hr/>       |
|                      | <b>750,643</b>            | 698,808     |
|                      | <hr/>                     | <hr/>       |

Het verloop is als volgt:

|   | EUR            |
|---|----------------|
| <b>Besteedbaar vermogen:</b>                            |                |
| Stand per 1 januari 2006                                | 257,586        |
| Mutaties in 2006:                                       |                |
| Mutatie fonds activa bedrijfsvoering                    | -8,803         |
| Mutatie fonds activa doelstelling                       | -136           |
| Mutatie bestemmingsfonds                                | 37,478         |
| Exploitatieresultaat 2006                               | 51,835         |
|   | <hr/>          |
| <b>Totaal besteedbaar vermogen per 31 december 2006</b> | <b>337,960</b> |
|   | <hr/>          |

Het bestuur heeft besloten om het besteedbaar vermogen ultimo 2006 ad EUR 337.960 geheel aan te merken als continuïteitsreserve. De continuïteitsreserve is bedoeld als buffer bij tegenvallende inkomsten of onverwachte uitgaven op korte termijn. De omvang van de continuïteitsreserve is bepaald op maximaal éénmaal de jaarlijkse uitgaven van de organisatie met betrekking tot kosten van werving en doelbesteding. Als jaaruitgave wordt hierbij het driejaargemiddelde genomen van de werkelijke uitgaven in het voorgaande verslagjaar, het lopende verslagjaar en de geraamde uitgaven volgens de begroting voor het komende verslagjaar. Ultimo 2006 wordt de continuïteitsreserve gecijferd op EUR 1.664.000, hetgeen EUR 1.326.000 meer is dan het per balansdatum beschikbare besteedbaar vermogen.

|  | EUR     | EUR     |
|--|---------|---------|
| <b>Vastgelegd vermogen:</b>                      |         |         |
| Fonds activa bedrijfsvoering:                    |         |         |
| Stand per 1 januari 2006                         | 59,505  |         |
| Mutaties in 2006:                                |         |         |
| Mutaties ten laste van vrij besteedbaar vermogen | 8,803   |         |
|  | <hr/>   |         |
| Stand per 31 december 2006                       |         | 68,308  |
| Fonds activa doelstelling:                       |         |         |
| Stand per 1 januari 2006                         | 319,816 |         |
| Mutaties in 2006:                                |         |         |
| Mutaties ten laste van vrij besteedbaar vermogen | 136     |         |
|  | <hr/>   |         |
|  |         | 319,952 |
|  |         | <hr/>   |
|  |         | 388,260 |

|   | EUR     | EUR                        |
|---|---------|----------------------------|
| Transport   |         | 388,260                    |
| <b>Bestemmingsfonds:</b>                                |         |                            |
| Stand per 1 januari 2006                                | 61,901  |                            |
| Ontvangsten in 2006 inzake jubileummailing              | 4,273   |                            |
| Bestede kosten in 2006                                  | -41,751 |                            |
|   | <hr/>   | 24,423                     |
| <b>Totaal vastgesteld vermogen per 31 december 2006</b> |         | <hr/> <b>412,683</b> <hr/> |

Het bestemmingsfonds heeft betrekking op de jubileummailing 2005 in verband met het 30-jarig bestuur van de Zeehondencrèche. Deze opbrengst is bestemd voor de verbouwing van het opvang- en bezoekerscentrum.

## 6 Langlopende schulden

Door de ING Bank te Groningen is een faciliteit verstrekt in hoofdsom groot EUR 226.890 in de vorm van een middellang krediet. Voor deze lening geldt een rentepercentage van 5%, vast tot en met 1 oktober 2008. De aflossing voor 2007 bedraagt EUR 22.689.

## 7 Kortlopende schulden

Deze zijn als volgt te specificeren:

|                                  | <b>2006</b>    | 2005    |
|----------------------------------|----------------|---------|
|                                  | <b>EUR</b>     | EUR     |
| Crediteuren                      | <b>406,345</b> | 389,384 |
| Vooruitontvangen donateursgelden | <b>158,337</b> | 179,739 |
| Controle- en advieskosten        | <b>10,313</b>  | 15,301  |
| Belastingen                      | <b>53,977</b>  | 11,911  |
| Overige schulden                 | <b>113,528</b> | 229,878 |
|                                  | <hr/>          | <hr/>   |
|                                  | <b>742,500</b> | 826,213 |
|                                  | <hr/>          | <hr/>   |

## 8 Kosten eigen fondsenwerving

|                   | <b>2006</b>    | 2005    |
|-------------------|----------------|---------|
|                   | <b>EUR</b>     | EUR     |
| Uitvoeringskosten | <b>77,025</b>  | 151,908 |
| Donateurswerving  | <b>174,438</b> | 122,626 |
|                   | <hr/>          | <hr/>   |
|                   | <b>251,463</b> | 274,534 |
|                   | <hr/>          | <hr/>   |

De Stichting Zeehondencreche Lenie 't Hart heeft een klein assortiment en verkoopt voornamelijk exclusieve zeehondencreche artikelen. De verkoop van promotieartikelen stimuleert herhalingsbezoeken.

## Bestedingen

De bestedingen bestaan uit gelden die ter beschikking zijn gesteld aan derden en uit kosten van de eigen organisatie (de uitvoeringskosten).

## Uitvoeringskosten (totale organisatie)

Verdeling uitvoeringskosten naar bestemming

De uitvoeringskosten zijn als volgt te specificeren:

|  | Zorg             | Weten-<br>schap | Voorlich-<br>ting | Fondsen-<br>werving | Verkoop<br>goederen | Totaal           | Begroot<br>boekjaar | Vorig<br>boekjaar |
|--|------------------|-----------------|-------------------|---------------------|---------------------|------------------|---------------------|-------------------|
|  | EUR              | EUR             | EUR               | EUR                 | EUR                 | EUR              | EUR                 | EUR               |
| Salaris/sociale lasten                   | 482.023          | 69.971          | 132.168           | 31.098              | 62.196              | 777.456          | 797.500             | 737.425           |
| Pensioenen                               | 17.262           | 2.506           | 4.733             | 1.114               | 2.227               | 27.842           | 26.500              | 30.000            |
| Overge<br>personeels-<br>kosten          | 49.447           | 7.178           | 13.558            | 3.190               | 6.380               | 79.753           | 66.250              | 71.282            |
| Reis- en<br>verblijfskosten              | 45.157           | 6.039           | 6.039             | 1.704               | 540                 | 59.479           | 49.400              | 54.810            |
| Huisvesting                              | 206.144          | 16.115          | 56.929            | 7.433               | 12.388              | 299.009          | 217.611             | 313.024           |
| Kantoorkosten                            | 24.376           | 9.141           | 31.838            | 3.047               | 6.094               | 74.496           | 55.200              | 104.821           |
| Overige<br>algemen<br>kosten             | 184.191          | 40.651          | 23.763            | 29.439              | 3.259               | 281.303          | 287.890             | 314.324           |
| <b>Totaal<br/>uitvoerings<br/>kosten</b> | <b>1.008.600</b> | <b>151.601</b>  | <b>269.028</b>    | <b>77.025</b>       | <b>93.084</b>       | <b>1.599.338</b> | <b>1.500.351</b>    | <b>1.625.686</b>  |

De toerekening van de kosten eigen organisatie aan de doelstellingen geschiedt op

en middelen aan de onderdelen. In de huisvestingskosten van Zorg is een bedrag ad EUR 41.751 begrepen aan verbouwingkosten.

## Personeel

|                                  | Lopend<br>boekjaar | Begroot<br>boekjaar | Vorig<br>boekjaar |
|----------------------------------|--------------------|---------------------|-------------------|
| Gemiddeld aantal personeelsleden | 27                 | 25                  | 24                |

### **(In)directe verwervingskosten**

De verweringskosten zijn als volgt te specificeren:

|  | <b>2006</b>    | 2005    |
|--|----------------|---------|
|  | <b>EUR</b>     | EUR     |
| Bankkosten                                       | <b>10,452</b>  | 9,571   |
| Adviezen   | <b>8,165</b>   | 11,417  |
| Kosten met betrekking tot informatieverstrekking | <b>155,821</b> | 101,638 |
|  | <hr/>          | <hr/>   |
|  | <b>174,438</b> | 122,626 |
|  | <hr/>          | <hr/>   |

### **Bestuurskosten**

Besuurskosten bedragen EUR 996 (2005: EUR 783)

### **Bezoldiging directie**

De bezoldiging van de directie in 2006 bedraagt EUR 65.000 (2005 EUR 82.000), zijnde het totaal van het salaris (inclusief vakantietoeslag), de sociale lasten, de pensioenlasten en de ziektekostenverzekering.

## Resultaten

### Verschillenanalyse "rekening versus begroting"

Het voordelig exploitatiesaldo bedroeg over 2006 EUR 46.000 tegen begroot EUR 2.000  
Dit per saldo positief effect ten opzicht van de begroting ad EUR 44.000 is als volgt te specificeren.

|   | EUR            | EUR                  |
|---|----------------|----------------------|
| Baten uit eigen fondsenwerving, hoger             |                | <b>69,000</b>        |
| Kosten eigen fondsenwerving                       |                |                      |
| (In)directe verwervingskosten, lager              | <b>34,000</b>  |                      |
|   | <b>-4,000</b>  |                      |
|   | <hr/>          | <b>30,000</b>        |
| Netto baten, hoger                                |                | <b>99,000</b>        |
| Resultaat verkoop artikelen + Philadelphia, hoger | <b>72,000</b>  |                      |
| Uitvoeringskosten, hoger                          | <b>-27,000</b> |                      |
| Netto resultaat verkopen, hoger                   | <hr/>          | <b>45,000</b>        |
| Resultaat eigen fondsenwerving, hoger             |                | <b>144,000</b>       |
| Overige baten en lasten,                          |                | <b>6,000</b>         |
| Totaal ter beschikking voor doelstelling, hoger   |                | <hr/> <b>150,000</b> |
| Besteding aan doelstelling                        |                |                      |
| Zorg, hoger                                       | <b>-91,000</b> |                      |
| Wetenschap, lager                                 | <b>6,000</b>   |                      |
| Voorlichting/educatie, hoger                      | <b>-15,000</b> |                      |
| Totaal besteed aan doelstelling, hoger            | <hr/>          | <b>-100,000</b>      |
| Exploitatieresultaat, hoger                       |                | <hr/> <b>50,000</b>  |

De hogere **baten uit eigen fondsenwerving** zijn ontstaan door hogere ontvangsten uit giften.

De lagere **kosten eigen fondsenwerving** zijn ontstaan doordat slechts een half jaar gebruik is gemaakt van een fondsenwerver op consultancy.

Het hogere **resultaat verkoop goederen en Philadelphia** is ontstaan door een lagere kostprijs verkopen en doordat de samenwerking met Philadelphia niet was begroot.

De hogere **besteding zorg** zijn ontstaan doordat er meer zeehonden zijn binnengekomen.

De hogere **besteding voorlichting** is ontstaan door hogere algemene - en portokosten.



## Overige gegevens

Aan: het Bestuur van Stichting Zeehondenreche Lenie 't Hart

### **ACCOUNTANTSVERKLARING**

Wij hebben het samengevoegd verslag 2006 van Stichting Zeehondenreche Lenie 't Hart te Pieterburen bestaande uit de balans per 31 december 2006 en de staat van baten en lasten over 2006 met de toelichting gecontroleerd.

#### **Verantwoordelijkheid van het bestuur**

Het bestuur van de stichting is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven, alsmede voor het opstellen van het jaarverslag, beide in overeenstemming met de Richtlijn voor de jaarverslaggeving Fondsenwervende Instellingen (RJ 650). Deze verantwoordelijkheid omvat onder meer: het ontwerpen, invoeren en in stand houden van een intern beheersingssysteem relevant voor het opmaken van en getrouw weergeven in de jaarrekening van vermogen en resultaat, zodanig dat deze geen afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten bevat, het kiezen en toepassen van aanvaardbare grondslagen voor financiële verslaggeving en het maken van schattingen die onder de gegeven omstandigheden redelijk zijn.

#### **Verantwoordelijkheid van de accountant**

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht. Dienovereenkomstig zijn wij verplicht te voldoen aan de voor ons geldende gedragsnormen en zijn wij gehouden onze controle zodanig te plannen en uit te voeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De keuze van de uit te voeren werkzaamheden is afhankelijk van de professionele oordeelsvorming van de accountant, waaronder begrepen zijn beoordeling van de risico's van afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten. In die beoordeling neemt de accountant in aanmerking het voor het opmaken van en getrouw weergeven in de jaarrekening van vermogen en resultaat relevante interne beheersingssysteem, teneinde een verantwoorde keuze te kunnen maken van de controlewerkzaamheden die onder de gegeven omstandigheden adequaat zijn maar die niet tot doel hebben een oordeel te geven over de effectiviteit van het interne beheersingssysteem van de entiteit. Tevens omvat een controle onder meer een evaluatie van de aanvaardbaarheid van de toegepaste grondslagen voor financiële verslaggeving en van de redelijkheid van schattingen die het bestuur van de entiteit heeft gemaakt, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening.

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

### **Oordeel**

Naar ons oordeel geeft het samengevoegd verslag een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Zeehondencrèche Lenie 't Hart per 31 december 2006 en van het resultaat over 2006 in overeenstemming met de Richtlijn voor de jaarverslaggeving Fondsenwervende Instellingen (RJ 650).

Wij melden dat het jaarverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, verenigbaar is met de jaarrekening.

Groningen, 21 mei 2007

KPMG ACCOUNTANTS N.V.

U. Kleinhuis RA

### **Gebeurtenissen na balansdatum**

Eind maart 2007 heeft Erasmus het voorstel van de crèche tot betaling van een bedrag van EUR 160.000, te betalen in twee helften, geaccepteerd. Aangezien de precieze afspraken nog nader dienen te worden uitgewerkt in een door partijen te ondertekenen vaststellingsovereenkomst, zijn de reserveringen voorzichtigheidshalve niet gecorrigeerd in de jaarrekening van 2006 en is deze voorlopige uitkomst als gebeurtenis na balansdatum tekstueel toegelicht.

## Begroting 2007

### Staat van Baten en Bestedingen over 2007

|   | Begroting 2007 |                         |
|---|----------------|-------------------------|
|   | EUR            | EUR                     |
| <b>Baten uit eigen fondsenwerving</b>                       |                |                         |
| Donaties, giften en schenkingen                             | 796,200        |                         |
| Nalatenschappen   | 480,000        |                         |
| Collecten   | <u>20,000</u>  |                         |
|   |                | 1,296,200               |
| <b>Kosten eigen fondsenwerving</b>                          |                |                         |
| (in)directe verwervingskosten                               | 133,100        |                         |
| Uitvoeringskosten   | <u>81,943</u>  |                         |
|   |                | 215,043                 |
| (in % van baten uit eigen fondsenwerving)                   | 17%            |                         |
| <b>Netto baten</b>  |                | <u>1,081,157</u>        |
| <b>Resultaat verkoop artikelen en verkopen Philadelphia</b> |                |                         |
| Netto omzet   | 380,000        |                         |
| Kostprijs verkopen  | <u>173,040</u> |                         |
| Bruto resultaat verkopen                                    | 206,960        |                         |
| Uitvoeringskosten   | <u>122,435</u> |                         |
| Netto resultaat verkopen                                    |                | <u>84,525</u>           |
| <b>Totaal eigen fondsenwerving</b>                          |                | 1,165,682               |
| <b>Overige baten en lasten</b>                              |                | 264,151                 |
| <b>Totaal beschikbaar voor doelstelling</b>                 |                | <u><u>1,429,833</u></u> |

**Bestedingsplan behorende bij de begroting 2007**

|                                     | Zorg<br>EUR    | Doelstelling<br>Wetenschap<br>EUR | Voorlichting<br>EUR | Fondsen-<br>werving<br>EUR | Verkoop<br>goederen<br>EUR | Verkoop<br>Philadelphia<br>EUR | Totaal<br>begroot<br>EUR |
|-------------------------------------|----------------|-----------------------------------|---------------------|----------------------------|----------------------------|--------------------------------|--------------------------|
|                                     | 64%            | 9%                                | 15%                 | 5%                         | 6%                         | 1%                             |                          |
| Salaris/sociale lasten              | 544,282        | 76,540                            | 127,566             | 42,522                     | 51,026                     | 8,504                          | 850,440                  |
| Pensioenlasten                      | 15,680         | 2,205                             | 3,675               | 1,225                      | 1,470                      | 245                            | 24,500                   |
| Overige personeels<br>kosten        | 38,698         | 5,442                             | 9,070               | 3,023                      | 3,628                      | 605                            | 60,465                   |
| Reis-/ verblijfskosten              | 38,312         | 4,960                             | 4,960               | 1,393                      | 475                        | 0                              | 50,100                   |
| Huisvestingskosten                  | 136,218        | 13,943                            | 47,194              | 6,228                      | 10,381                     | 3,111                          | 217,075                  |
| Kantoorkosten                       | 26,264         | 9,849                             | 28,798              | 3,283                      | 6,566                      | 0                              | 74,760                   |
| Overige algemene<br>kosten          | 200,090        | 56,475                            | 32,994              | 24,269                     | 10,438                     | 25,986                         | 350,252                  |
| <b>Totaal<br/>uitvoeringskosten</b> | <b>999,543</b> | <b>169,414</b>                    | <b>254,257</b>      | <b>81,944</b>              | <b>83,984</b>              | <b>38,451</b>                  | <b>1,627,592</b>         |