



Dyreværnet

Foreningen til Værn for Værgeløse Dyr

CVR-nr. 33 31 73 28

Årsrapport 2017

120. regnskabsår

Indholdsfortegnelse

| | <u>Side</u> |
|--|-------------|
| Oplysninger om foreningen | 1 |
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors revisionspåtegning | 3 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| Anvendt regnskabspraksis | 9 |
| Resultatopgørelse for 2017 | 11 |
| Balance pr. 31.12.2017 | 12 |
| Noter | 14 |

Oplysninger om foreningen

Forening

Dyreværnet - Foreningen til Værn for Værgeløse Dyr
Islevdalvej 85
2610 Rødovre

CVR-nr.: 33 31 73 28

Hjemstedskommune: Rødovre

Telefon: 44 94 66 95

Telefax: 44 91 74 78

Internet: www.dyreværnet.dk

E-mail: info@dyrevaernet.dk

Bestyrelse

Tina Stålung (formand)

Nanna Gjerding (næstformand)

Ole B. Christensen (kasserer)

Helle Hammer (sekretær)

Steen Gudumkjær

Peter Schjødt

Malene Birkeslund (medarbejdervalgt repræsentant)

Direktion

Rikke Christensen-Lee

Bankforbindelse

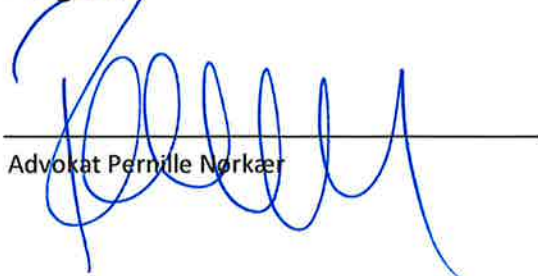
Arbejdernes Landsbank

Revision

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Godkendt på foreningens generalforsamling, den 24. april 2018

Dirigent



Advokat Pernille Nørkær

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktøren har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Dyreværnet - Foreningen til Værn for Værgeløse Dyr.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

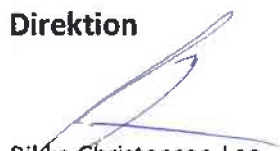
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver og passiver, finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Dyreværnet - Foreningen til Værn for Værgeløse Dyr har etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at de dispositioner, der vedrører modtagne tips- og lottomidler, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Der er endvidere etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at der tages skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de modtagne tips- og lottomidler.

Rødovre, den 20. april 2018

Direktion



Rikke Christensen-Lee
Direktør

Bestyrelse




Tina Stålung
Formand



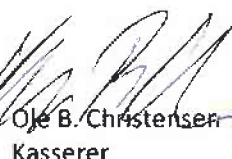
Steen Gudumkjær



Nanna Gjerding
Næstformand



Peter Schjødt



Ole B. Christensen
Kasserer



Malene Birkeslund

Medarbejdervalgt repræsentant



Helle Hammer
Sekretær

Kritisk revisor

Sanne Flod

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til bestyrelsen for Dyreværnet – Foreningen til Værn for Værgeløse Dyr

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Dyreværnet – Foreningen til Værn for Værgeløse for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om fonde og visse foreninger.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2017 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2017 - 31.12.2017 i overensstemmelse med lov om fonde og visse foreninger.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, idet revisionen af modtagne offentlige midler udføres på grundlag af bestemmelserne i bekendtgørelse nr. 97 af 27. januar 2014 om regnskab og revision m.v. af regnskaber for modtagere af tilskud fra puljer under Kulturministeriets område. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af foreningen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med lov om fonde og visse foreninger. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere foreningens evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere foreningens, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning (fortsat)

Fejlinformation kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af foreningens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om foreningens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at foreningen ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om bl.a. det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ifølge reglerne skal der afgives en årsberetning, som kan sidestilles med en ledelsesberetning. Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen. Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning (fortsat)

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til lov om fonde og visse foreninger.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med lovgivningens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejl-information i ledelsesberetningen.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der vedrører anvendelsen af de modtagne tips- og lottomidler, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ledelsen er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn til kravet om sparsommelighed ved forvaltningen af de midler og driften af institutionen, der er omfattet af årsregnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af institutionen, der er omfattet af årsregnskabet.

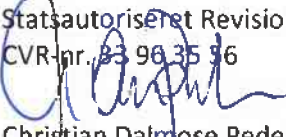
Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

København, den 20. april 2018

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 23 96 35 96



Christian Dalmose Pedersen
statsautoriseret revisor
MNE-nr. 24730

Ledelsesberetning

Dyreværnet er stolt af, at vi i 2017 for 120. år i træk har levet op til vores formål, "at virke for dyrenes vel, både lokalt og på landsplan, samt vinde og udbrede forståelse for dyrebeskyttelsens hovedopgaver og modvirke al dyrplageri samt hindre utilsigtet aflivning."

Dyreværnets aktiviteter består således udelukkende af at øge dyrevelfærden blandt kæledyr i Danmark. Dette gør vi via internatsdrift (pasning, pleje og omplacering af uønskede dyr), løsning af dyreværnsager via vores landsdækkende dyreambulancer, samarbejde med politi og andre myndigheder, oplysnings- og informationskampagner til fremme for ansvarligt dyrehold, hundepension og lokal dyreklinik i Rødovre.

I 2017, modtog og plejede Dyreværnet 1313 kæledyr, hvoraf 1089 fandt nye kærlige hjem. Størstedelen af de resterende blev hentet hjem af ejer. I tråd med Dyreværnets NO KILL-politik blev kun 4,1% aflivet. Aflivninger hos Dyreværnet foretages ene og alene når dyrlægen vurderer, at dette er den eneste løsning.

Udover Dyreværnets aktiviteter, har vi i 2017 "kigget indad," og været i gang med større omstruktureringer på personaleområdet. Således har vi sammenlagt stald- og adoptionsafdelingerne under en samlet internatsleder, Maria Rønne Jakobsen. Det har vi gjort for at styrke kendskabet til dyrene og derved sikre det rette match mellem dyr og ejer.

På veterinærområdet har vi udskiftet dyrlægen med både en mere erfaren smådyrsdyrlæge samt en deltidsansat dyrlæge (torsdage). Endelig har vi også åbnet Dyreværnets Dyreklinik, som er åben for konsultationer mandage og torsdage. Det har længe været et ønske fra vores adoptivfamilier, at dyrene kan modtage dyrlægehjælp hos os der kender dem og det er nu blevet en realitet. Udover den øgede service, giver klinikken også et beskedent overskud, som ubeskåret anvendes til Dyreværnets almenvelgørende formål.

I administrationen har vi opsagt telemarketing, hvilket er tydeligt reflekteret i årets administrationsomkostninger, som er faldet fra små 1,7 mio. kr. i 2016 til 643 tkr. i 2017. Heldigvis har dette ikke givet anledning til færre indtægter fra bidragsydere (5,1 mio. kr. i 2017 mod 4,5 mio. kr. i 2016). Dette flotte resultat tilskrives den øgede faglighed hos vores interne marketingteam.

I kommunikationsafdelingen ligger fokus på de sociale medier. Dyreværnet er aktiv på både Instagram, Twitter, Youtube og Facebook med i alt 287.000 følgere. Erfaring viser, at det er her vores budskaber bedst spredes. I 2017 afvikledes også en programserie, Hund søger hjem, på TV 2 FRI hvor Dyreværnets udrykningsleder matchede hunde til rette ejer.

For internatspersonalet er opmærksomheden vendt mod efteruddannelse og frigørelse af tid fra rengøring til berigelse, træning og trivsel hos dyrene. Dette har afstedkommet en målrettet opsøgning af kvalificerede praktikanter og jobsøgende i arbejdsprøvning, således at der dagligt er flere hænder til dyrene. Ligeledes bidrager vores mange frivillige fortsat med aktivering og omsorg for dyrene.

Endelig er samarbejdet med internatet i Kolding kommet godt i gang og 114 hunde har i 2017 fået nye hjem herfra. Sidst på året har vi desuden udvidet samarbejdet til fremover også at inkludere et mindre antal katte.

Hvis vi kigger på Dyreværnets økonomi, har 2017 været et rigtig godt år. Samlet er vi endt med et overskud på over 2,4 mio. kr. mod et lille underskud i 2016.

Overskuddet er hovedsagligt en refleksion af øget indtægt fra arv (5,25 mio. kr. i 2017 mod 3,4 mio. kr. i 2016), men der ses også flere indtægter fra bidragsydere og internatsdrift (adoption af dyr, hundepension og dyrlæge). Indtægt fra Dyrevelfærdspuljen i 2017 ligger på lige over 1,3 mio. kr., mod 882.000 kr. i 2016; her er det dog væsentligt at bemærke at 2016-bevillingen er for 7/12 af året, mens 2017-bevillingen er for hele kalenderåret, hvorfor denne indtægt i realiteten er lavere end sidste år. Fremadrettet forventes Dyrevelfærdspuljens udlodninger at følge kalenderåret, og derved se ud som i 2017. Bemærk også at indtægter fra fonde og legater i 2017 lå uforholdsmæssigt højt (1,7 mio. kr.). Dette skyldes en øremærket donation fra en anonym fond til oprettelse af Dyreværnets Dyreklinik, og beløbet for 2017 på knap en million kroner reflekterer normen.

Samlede indtægter 2017 er 16.845.382 kr. mod 14.384.187 kr. i 2016.

Dyreværnets omkostninger vejer som altid tungest på internatsdriften (alle lønninger ligger pt. i denne post), hvor vi i 2017 endte med udskrivninger for 12,955 mio kr mod 12,409 mio kr. i 2016. Årsagen til den lille øgning ligger dels på personalefronten, idet afskedigelser har afstedkommet fratrædelesesgodtgørelse og løn under fritstilling. Her er det dog også værd at bemærke, at Dyreværnets ansatte nu tæller 22,1 personer omregnet til fuldtid, mod 20,6 personer i 2016. Personalestigningen skyldes en ekstra dyrlægedag, samt sammenlægningen mellem stald og adoption.

En anden årsag til de øgede omkostninger er medicinforbrug, hvor udgifterne, trods målrettet indsats, er steget fra 939.365 kr. i 2016 til 1,112 mio. kr. i 2017. Fordi der i 2017 har været fokus på at minimere medicinspild og indkøbe generiske mærker når muligt må det erkendes, at med Dyreværnets øgede indsats indenfor diagnostisering og behandling af dyr, følger også øget forbrug af medicin.

Som nævnt under administrationsaktiviteter tidligere ligger der en besparelse på mere end 1 mio. kr. i opsigelsen af telemarketing.

Opgøres omkostningerne bliver de samlet på 14,390 mio. i 2017 mod 14,854 mio. kr i 2016.

Årets overskud på 2.455.078 kr. og en likvid beholdning på næsten 3 mio. kr. har muliggjort en ambitiøs forretningsplan 2018 for yderligere at forbedre dyrevelfærden i Danmark.

Blandt andet afvikles der i skrivende stund en kattedekampagne, "Mærk din kat nu", med det formål at gøre katteejere bevidste om risikoen ved ikke at gøre dette. Sideløbende med at kampagnen løber i de sociale

medier, afholder Dyreværnets Dyreklinik en kampagne med neutralisering og mærkning af katte for at booste budskabet, samt gøre en aktiv indsats i kampen for de uønskede katte.

Derudover opstartes en hårdt tiltrængt renovering af internatet. Den daglige trængsel af mange dyr og mange mennesker har sat sine spor, og 15 år er gået siden staldene sidst er renoverede. I 2018 er der derfor afsat ressourcer til ny belysning, reparation og maling af vægge, afvikling af de gamle skurvogne, nye indendørs kaninfaciliteter, lydisolering af mur mellem katte- og hundefdeling, samt ny epoxy-gulvbelægning. Renoveringen bidrager direkte til øget dyrevelfærd via naturlig belysning, bedre hygiejne og rarere forhold.

Dyreværnets største planlagte tiltag for 2018 er dog "Frynseklinikken," som er en fuldt udstyret mobil dyreklinik med det formål at tilse og behandle alle de kæledyr i Danmark som ingen ser. Frynseklinikken lanceres som den første non-profit mobile dyreklinik i Danmark, fordi vi ved fra vores dyreambulancer, at der er mange kæledyrsejere derude, som aldrig tager dyret med til dyrlægen, uanset hvor galt det står til. Frynseklinikken er designet til at imødekomme de tre mest almindelige årsager til at dyrlægen ikke besøges: manglende økonomiske midler, manglende transportmuligheder og manglende evne/overskud til at planlægge og booke en tid.

Grundet det positive regnskab i 2017, har Dyreværnet altså skruet op for vores aktiviteter for hurtigt at lægge pengene i øget dyrevelfærd. Vores forventning er, at især Frynseklinikken vil generere så meget omtale at donationer fremover vil bekoste driften heraf.

Dyreværnets forretningsplan for 2018 indeholder udover ovennævnte aktiviteter planer for øget donationsflow, bedre kommunikationsstrategier, mere rådgivning og oplysningsarbejde og meget mere – alt sammen med det formål at fremme Dyreværnets formål og sigte mod visionen – ingen kæledyr i Danmark skal lige overlast.

For det kommende år forventes et nul-resultat.

Begivenheder efter balancedagen:

Der er efter balancedagen ikke indtruffet hændelser, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsrapporten for Foreningen til Værn for Værgeløse Dyr for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder tilpasset foreningens særlige forhold.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Indtægter

Kontingenter og bidrag fra private indregnes i resultatopgørelsen på erhvervelsestidspunktet. Sponsorater og tilskud indtægtsføres på tidspunktet for retserhvervelsen. Arvebeløb indregnes ved SKAT's godkendelse af bo-opgørelsen.

Indtægter i form af donationer og lignende, hvor giver har betinget sig, at alene det løbende afkast af donationen kan anvendes af organisationen, indregnes direkte på egenkapitalen. Det løbende afkast af donationen indregnes i resultatopgørelsen på realisationstidspunktet. Løbende ikke-realiserede gevinster og tab på det eller de modtagne aktiver indregnes direkte på egenkapitalen.

Omkostninger

Væsentlige omkostninger periodiseres pr. statusdagen.

Afskrivninger

Bygninger, driftsmateriel, software og inventar afskrives som den forventede brugstid.

Bygninger: 50 år

Driftsmateriel og inventar: 5 år

Software: 5 år

BALANCEN

Materielle og immaterielle anlægsaktiver

Bygninger, driftsmateriel, software og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Aktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end bogført værdi.

Der er i 2014 foretaget nedskrivning af ejendommen Islevdalvej 85, 2610 Rødovre til 4,9 mio kr. baseret på ekstern vurdering.

Omsætningsaktiver

Varebeholdningen måles til kostpris på grundlag af vejledende gennemsnitspriser. I tilfælde hvor kostprisen overstiger anskaffelse, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender måles til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer måles til kursværdi på statusdagen.

Gældsforpligtelser

Kreditinstitutter og andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2017

| | <u>Note</u> | <u>2017</u> <u>kr.</u> | <u>2016</u> <u>kr.</u> |
|---------------------------------------|-------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Indtægter | | | |
| Kontingenter | | 464.452 | 470.984 |
| Fonde og legater | | 952.683 | 1.706.675 |
| Bidrag, indsamlinger m.m. | | 5.155.972 | 4.586.716 |
| Internatets drift | 1 | 2.711.816 | 2.411.809 |
| Butik dyreinternat – varesalg | | 165.982 | 225.597 |
| Arv | | 5.249.898 | 3.399.808 |
| Momskompensation | | 376.402 | 234.931 |
| Tips- og lottomidler | 2 | 225.759 | 249.977 |
| Dyrevelfærdspuljen | | 1.341.227 | 881.991 |
| Renter og lignende | | <u>201.191</u> | <u>215.699</u> |
| Indtægter i alt | | <u>16.845.382</u> | <u>14.384.187</u> |
| Omkostninger | | | |
| Internatets drift | 1 | 12.955.307 | 12.408.875 |
| Butik dyreinternat – vareforbrug m.m. | | 138.449 | 182.742 |
| Administration | 3 | 643.009 | 1.685.474 |
| Afskrivninger | 4 | 385.218 | 304.828 |
| Renter og lignende | 5 | <u>268.321</u> | <u>272.496</u> |
| Omkostninger i alt | | <u>14.390.303</u> | <u>14.854.415</u> |
| | | | |
| Årets resultat | | <u><u>2.455.078</u></u> | <u><u>- 470.228</u></u> |

Forslag til resultatdisponering

Årets resultat foreslås overført til kapitalkontoen

Balance pr. 31.12.2017**Aktiver**

| | <u>Note</u> | <u>2017 kr.</u> | <u>2016 kr.</u> |
|--|-------------|--------------------------|--------------------------|
| Immaterielle anlægsaktiver | | | |
| Dyredatabase | | 0 | 0 |
| Hjemmeside (www.dyreværnet.dk) | | <u>251.394</u> | <u>355.424</u> |
| Immaterielle anlægsaktiver i alt | 6 | <u>251.394</u> | <u>355.424</u> |
| Materielle anlægsaktiver | | | |
| Grund og bygninger | 7 | 4.704.000 | 4.802.000 |
| Driftsmateriel og inventar | 8 | <u>558.826</u> | <u>484.989</u> |
| Materielle anlægsaktiver i alt | | <u>5.262.826</u> | <u>5.286.989</u> |
| Finansielle anlægsaktiver | | | |
| Værdipapirer og likvider vedrørende fonde og legater | | <u>3.174.047</u> | <u>3.405.529</u> |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | | <u>3.174.047</u> | <u>3.405.529</u> |
| Anlægsaktiver i alt | | <u>8.688.267</u> | <u>9.047.942</u> |
| Omsætningsaktiver | | | |
| Varebeholdninger | | 16.780 | 34.599 |
| Tilgodehavender og periodeafgrænsningsposter | 9 | 313.452 | 156.715 |
| Værdipapirer | 10 | 10.631.387 | 8.457.581 |
| Likvide beholdninger | 11 | <u>2.850.006</u> | <u>2.376.770</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>13.811.625</u> | <u>11.025.665</u> |
| Aktiver i alt | | <u>22.499.892</u> | <u>20.073.607</u> |

Balance pr. 31.12.2017**Passiver**

| | <u>Note</u> | <u>2017 kr.</u> | <u>2016 kr.</u> |
|--|-------------|---------------------------------|---------------------------------|
| Egenkapital | 12 | | |
| Kapitalkonto | | 13.953.309 | 11.498.231 |
| Båndlagt kapital | | <u>3.174.047</u> | <u>3.405.529</u> |
| Egenkapital i alt | | <u>17.127.356</u> | <u>14.903.760</u> |
| Langfristet gæld | | | |
| Kreditinstitutter og lignende | 13 | <u>1.840.578</u> | <u>1.998.061</u> |
| Langfristet gæld i alt | | <u>1.840.578</u> | <u>1.998.061</u> |
| Kortfristet gæld | | | |
| Kortfristet del af langfristet gæld | 13 | 187.000 | 187.000 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 583.493 | 777.379 |
| Anden gæld | | 928.812 | 866.180 |
| Periodeafgrænsningsposter | | <u>1.668.792</u> | <u>1.341.227</u> |
| Kortfristet gæld i alt | | <u>3.368.097</u> | <u>3.171.786</u> |
| Gæld i alt | | <u>5.208.675</u> | <u>5.169.847</u> |
| Passiver i alt | | <u><u>22.499.892</u></u> | <u><u>20.073.607</u></u> |

Noter

| | 2017 | 2016 |
|---|-------------------|-------------------|
| | kr. | kr. |
| 1. Internatets drift | | |
| Indtægter | | |
| Formidling af dyr | 1.377.380 | 1.234.815 |
| "Dyr ind" | 161.965 | 153.760 |
| Hundepension | 714.896 | 599.256 |
| Dyrlæge | 300.426 | 233.339 |
| Politiafdeling – hitte- og notitsdyr | 157.149 | 190.639 |
| Indtægter i alt | 2.711.816 | 2.411.809 |
| Omkostninger | | |
| Ejendom – reparation og vedligeholdelse | 295.463 | 254.956 |
| Ejendom – Energi (Naturgas, el og vand) | 327.954 | 270.097 |
| | 623.417 | 525.053 |
| Løn, pension og sociale ydelser | 9.171.793 | 8.386.723 |
| Forsikringer og kontingenter | 145.678 | 124.530 |
| Foder og forbrugsstoffer | 112.028 | 98.280 |
| Stalde, renhold m.m. | 101.558 | 110.943 |
| Dyreværnet Jylland | 263.828 | 165.255 |
| Dyrlæge, medicin og mærkning | 1.112.032 | 939.365 |
| Autodrift og anden transport | 302.751 | 205.618 |
| Personale, arbejdstøj, kurser m.m. | 350.879 | 472.413 |
| Kommunikation, telefon og porto | 127.366 | 94.243 |
| IT og kontorartikler | 404.414 | 471.428 |
| Indkøb og projekter for øremærkede midler | 177.773 | 788.000 |
| Mindre nyanskaffelser m.m. | 5.540 | 27.024 |
| Kampagner | 56.250 | 0 |
| Omkostninger i alt | 12.955.307 | 12.408.875 |
| Drift af internat - nettoudgift | 10.243.491 | 9.997.066 |
| | | |
| Antal beskæftigede (omregnet heltid) | 22,1 | 20,6 |

Noter

2. Tips- og lottomidler

De modtagne tips- og lottomidler er anvendt i overensstemmelse med foreningens formål.

| | 2017 | 2016 |
|-------------------------------|----------------|------------------|
| | kr. | kr. |
| 3. Administration | | |
| Generalforsamling, møder m.v. | 9.135 | 18.091 |
| Juridisk assistance | 115.244 | 120.200 |
| Revisor | 45.125 | 69.250 |
| PR, fundraising m.m. | 400.389 | 1.343.145 |
| Renhold | 46.807 | 104.788 |
| Uddeling | 0 | 30.000 |
| Tab på debitorer | 26.309 | 0 |
| Administration i alt | 643.009 | 1.685.474 |

Juridisk assistance omfatter bistand vedrørende udarbejdelse af testamenter, behandling af arvesager, afholdelse af generalforsamling m.m.

4. Afskrivninger

| | | |
|--|----------------|----------------|
| Software og hjemmeside | 104.030 | 80.143 |
| Driftsmateriel | 183.188 | 126.685 |
| Bygninger og installationer (Islevdalvej 85, 2610 Rødovre) | 98.000 | 98.000 |
| Afskrivninger i alt | 385.218 | 304.828 |

5. Renter og lignende

| | | |
|---------------------------------|----------------|----------------|
| Kreditinstitutter med flere | 34.113 | 38.913 |
| Gebyrer PBS med flere | 234.208 | 233.583 |
| Renter og lignende i alt | 268.321 | 272.496 |

Noter**6. Immaterielle anlægsaktiver****2017**
kr.

| | |
|---|-----------------------|
| Kostpris 01.01.2017 | 834.956 |
| Tilgang | <u>0</u> |
| Kostpris 31.12.2017 | <u>834.956</u> |
| | |
| Akk. afskrivninger 01.01.2017 | 479.532 |
| Årets afskrivninger | <u>104.030</u> |
| Akk. afskrivninger 31.12.2017 | <u>583.562</u> |
| | |
| Regnskabsmæssig værdi 31.12.2017 | <u>251.394</u> |

7. Grund og bygninger**kr.**

| | |
|--|-------------------------|
| Matr. nr. 66 b Islev, Internat Rødovre | |
| Vurdering 1 januar 2000 | 2.000.000 |
| Nybyggeri afholdt 1999 - 2003 | <u>14.969.867</u> |
| Kostpris 31.12.2017 | 16.969.867 |
| | |
| Afskrevet tidligere år | 3.615.438 |
| Årets afskrivning | 98.000 |
| Ekstraordinær nedskrivning 2014 | <u>8.552.429</u> |
| Grund og bygninger i alt | <u>4.704.000</u> |

Seneste ejendomsvurdering: 5.050.000 kr. (Grundværdi 1.368.500 kr.)

Tinglyste hæftelser på ejendommen:

Nykredit Realkredit A/S 3.123.000 kr.

Noter

8. Driftsmateriel og inventar

| | <u>kr.</u> |
|---|-------------------------|
| Kostpris 01.01.2017 | 1.715.354 |
| Tilgang | <u>257.025</u> |
| Kostpris 31.12.2017 | <u>1.972.379</u> |
| | |
| Akk. afskrivninger 01.01.2017 | 1.230.365 |
| Årets afskrivninger | <u>183.188</u> |
| Akk. afskrivninger 31.12.2017 | <u>1.413.553</u> |
| | |
| Regnskabsmæssig værdi 31.12.2017 | <u>558.826</u> |

| | <u>2017</u> | <u>2016</u> |
|--|-----------------------|-----------------------|
| | <u>kr.</u> | <u>kr.</u> |
| 9. Tilgodehavender og periodeafgrænsningsposter | | |
| Tilgodehavender fra internatsaktiviteter | 300.135 | 134.965 |
| Andre tilgodehavender og periodeafgrænsningsposter | <u>13.317</u> | <u>21.750</u> |
| Tilgodehavender i alt | <u>313.452</u> | <u>156.715</u> |

10. Værdipapirer

Dyreværnets værdipapirer er investeret i henhold til en fuldmagtsaftale gennem Arbejdernes Landsbank, som sikrer, at der investeres i et papirmix, som modsvarer foreningens lavrisikoprofil. På statusdagen var der investeret i syv forskellige investeringsforeninger og fordelingen er ca. 19 % aktier og 81 % obligationer.

11. Likvide beholdninger

| | | |
|-----------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Kassebeholdning | 8.573 | 4.971 |
| Indestående i pengeinstitutter | <u>2.841.433</u> | <u>2.371.799</u> |
| Likvide beholdninger i alt | <u>2.850.006</u> | <u>2.376.770</u> |

Noter

| | 2017 | 2016 |
|------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | kr. | kr. |
| 12. Egenkapital | | |
| Pr. 01.01 | 11.498.231 | 11.968.459 |
| Båndlagt kapital | 3.174.047 | 3.405.529 |
| Årets resultat | <u>2.455.078</u> | <u>-470.228</u> |
| Pr. 31.12 | <u>17.127.356</u> | <u>14.903.760</u> |

Den båndlagte kapital ikke kan anvendes til fondens formål uden tilladelse fra forvalter/tilsynsførende.

13. Kreditinstitutter og lignende

Nykredit Realkredit:

| | | |
|---------------------------------------|------------------|------------------|
| Opr. 3.123. – var (Restløbetid 13 år) | 2.027.578 | 2.185.061 |
| Langfristet del | <u>1.840.578</u> | <u>1.998.061</u> |
| Kortfristet del | <u>187.000</u> | <u>187.000</u> |