



Jaarverslag
2012

Jaarverslag 2012

1.	Bestuursverslag	2
1.1	Algemeen	2
1.2	Activiteiten en financiële positie	2
1.3	Informatie over directie en raad van toezicht	16
1.4	Verslag toezichthoudend orgaan	17
1.5	Toekomstparagraaf	17
2.	Jaarrekening 2012	
2.1	Balans per 31 december 2012	19
2.2	Staat van baten en lasten	20
2.3	Resultaatbestemming	20
2.4	Overzicht lastenverdeling	21
2.5	Grondslagen van waardering en bepaling van het resultaat	22
2.6	Toelichting op de balans per 31 december 2012	25
2.7	Toelichting op de baten	29
2.8	Toelichting op de lasten	30
2.9	Kasstroomoverzicht	32
3.	Overige gegevens	
3.1	Controleverklaring	33
Bijlagen		
1.	Begroting 2012	34
2.	Consolidatiestaat 2012	35

1. BESTUURSVERSLAG

1.1 Algemeen

1.1.1 Statutaire naam, vestigingsplaats en rechtsvorm

De Stichting is in het handelsregister van de Kamer van Koophandel en Fabrieken voor Den Haag te Den Haag ingeschreven onder nummer 27183084. De statutaire naam luidt Stichting AVS Proefdiervrij en zij is statutair gevestigd te Den Haag. De rechtsvorm is de vorm van een stichting.

1.1.2 Omschrijving van de doelstelling

De Stichting stelt zich ten doel de bevordering van eerbied voor het leven en voor levende individuen in het bijzonder, alsmede de bestrijding en uiteindelijk het geheel afschaffen van proeven op dieren en voorts al hetgeen met één en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de meest ruime zin van het woord. Onder proeven wordt verstaan alle handelingen voor experimentele, medische, wetenschappelijke en commerciële doeleinden, tenzij het geheel van deze handelingen tot doel heeft, dan wel geacht kan worden tot doel te hebben, het belang van de betrokken individuen zelf.

De Stichting streeft naar volledige afschaffing van alle proeven op dieren en vervanging van alle dierproeven door proefdiervrije testmethodes.

1.1.3 Juridische structuur

Proefdiervrij is een zelfstandig opererende stichting met twee steunstichtingen: de Anti-Vivisectie Stichting (AVS) en de Stichting Schoonheid zonder Wreedheid (SSZW).

De AVS is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel Den Haag onder nummer 41150190 en is statutair ingeschreven te Den Haag.

De SSZW is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel Den Haag en onder nummer 41149773 en is statutair gevestigd te Den Haag.

1.1.4 Samenstelling bestuur en toezichthoudend orgaan per 31 december 2012

Algemeen directeur en enig bestuurslid:

M. Zuidgeest

Raad van Toezicht:

C.M. Riechelmann (voorzitter)

B.R.A. van den Bos, portefeuille Public Affairs

H. Geertsen, portefeuille Public Relations

J.B. Gosman, portefeuille Marketing en Communicatie

E. Hilders, portefeuille Financiën en Vermogensbeheer

1.1.5 Statutenwijzigingen

Gedurende het verslagjaar 2012 zijn de statuten niet gewijzigd.

1.2 Activiteiten en financiële positie

Wat is er van het jaarplan 2012 terecht gekomen? Evaluatie en activiteiten verslag.

In dit hoofdstuk kijken we naar de doelstellingen en de bijbehorende werkzaamheden in 2012: wat is er gedaan, waarom, hoe en wat zijn de resultaten. En waar heeft Proefdiervrij een andere invulling aan de plannen voor 2012 gegeven?

1.2.1 Proefdiervrij als initiator

In 2012 profileert Proefdiervrij zich verder als pleitbezorger voor proefdiervrij onderzoek

Dit doen we in onze nieuwsbrief voor belanghebbende partijen en door diverse contacten in het veld. Proefdiervrij onderhoudt intensieve contacten met ZonMW, nam deel aan de stakeholdersbijeenkomst over de *Wet op de dierproeven* en gaf colleges *Proefdierkunde*.

In 2012 besteedt Proefdiervrij ten minste € 500.000 aan het Fonds Proefdiervrij onderzoek

Het Fonds Proefdiervrij onderzoek dient om ontwikkelingen die leiden tot vervanging of voorkoming van dierproeven te financieren. Zoals financiering van onderzoek naar proefdiervrije methoden, workshops, proefschriften of uitbesteding van literatuuronderzoek om goed voorbereid de discussie aan te gaan. Ook besteedt Proefdiervrij veel aandacht aan de ontwikkeling van Proefdiervrij kankeronderzoek. De beoordeling van de voorgedragen projecten doet Proefdiervrij in nauwe samenwerking met ZonMW, die een internationaal netwerk van referenties heeft. Dit maak een WAR overbodig, aangezien de kwaliteit voldoende geborgd is.

Dit doel is ruim gehaald. In totaal is in 2012 € 466.110 geïnvesteerd in proefdiervrij onderzoek, de ontwikkeling van proefdiervrije methoden en de aanzet tot discussie inzake proefdiervrij onderzoek en proefdiervrije onderzoeksmethoden. Hieronder wordt dit per onderwerp toegelicht:

- Workshop nanotoxicology
Op 2 en 3 februari 2012 is samen met TNO een workshop over de veiligheidsbepaling van nanodeeltjes georganiseerd met vooraanstaande Nederlandse en internationale experts. Proefdiervrij heeft € 35.000 gefinancierd om deze workshop mogelijk te maken.
In de workshop is consensus bereikt over waar men eerst naar moet kijken vóór het doen van allerlei veiligheidsonderzoek (in meer detail: bepaal eerst de kinetiek van de nanodeeltjes) dat vaak het gebruik van proefdieren inhoudt. De discussie met TNO resulteerde in een onderzoeksvoorstel om te kijken of men bepaalde zaken zonder dieren kan testen met innovatieve methoden die bij TNO worden onderzocht (meer in detail: onderzoek naar de kinetiek van nanodeeltjes met microdosing). De workshop heeft eveneens geleid tot een uitnodiging vanuit Brussel voor de eindpresentaties van het NANOTEST FP7-project waarin proefdiervrije methoden voor veiligheidsonderzoek van nanodeeltjes zijn ontwikkeld.
- Financiering onderzoeksprojecten samen met ZonMW
Binnen het ZonMW-programma *Meer Kennis met Minder Dieren* (MKMD) heeft Proefdiervrij twee projecten met ZonMW medegefinancierd: een project om onderzoek naar kanker op weefsel van kankerpatiënten verder uit te bouwen en een project om een methode te ontwikkelen voor de bepaling van de giftigheid van antikankermedicijnen voor het hart. In totaal is € 300.000 bijgedragen, € 150.000 per project. De projecten hebben een looptijd van 3 jaar.
- Bijdrage aan de drukkosten van een proefschrift over proefdiervrij onderzoek.
We hebben de drukkosten mede gefinancierd van het proefschrift van Susan Commandeur. Zij heeft onderzoek gedaan naar een humaan huidmodel om huidkanker te onderzoeken. De samenwerking rond het huidmodel is eerder dankzij Proefdiervrij opgezet tussen het Leiden Universitair Medisch Centrum (LUMC) en Robert Schoemacher (cosmetisch chirurg). Er is € 1.500 bijgedragen.
- Proefdiervrij werkt samen met ZonMW om bedrijven te betrekken bij het programma *Meer Kennis met Minder Dieren* (MKMD).
Proefdiervrij is een samenwerking met CANTOX/INTERTEK (Canada) begonnen. Samen met Bart Sangster, voorzitter van de ASAT Foundation. Om een fundamentele discussie te starten over de risicobeoordeling van stoffen op kankerverwekkendheid en uiteindelijk veiligheidsonderzoek (naar kankerverwekkendheid) op een andere manier in te richten, zonder dieren.
Door de experts van CANTOX te laten uitzoeken wat de overeenkomsten zijn in gegevens over tumoropwekking (kankerverwekkendheid) van chemische stoffen bij proefdieren en mensen. Door resultaten uit die studies te verwoorden in een status quo op het gebied van kanker en kankerverwekkendheid en vervolgens een workshop te organiseren met vooraanstaande kankerexperts. Proefdiervrij heeft € 45.054 gefinancierd om het onderzoek van CANTOX mogelijk te maken.
Het onderzoek van CANTOX laat zien dat er geen enkele overeenkomst is tussen kankerverwekkendheid van chemische stoffen bij de huidige proefdieren en bij mensen. Dit onderzoek is uiterst minutieus uitgevoerd en geeft daarom een goede basis om een discussie te beginnen. Het is gepubliceerd in het wetenschappelijke tijdschrift *Regulatory toxicology and pharmacology*. Het artikel vormt een zeer goede basis voor discussie. Er zijn gesprekken gevoerd met vooraanstaande experts in Nederland op het gebied van kanker en genetica om uit te vinden wat er nodig is om op een goede manier te kunnen bepalen of stoffen kankerverwekkend zijn met behulp van modellen die op de mens zijn gebaseerd.

In 2012 breidt Proefdiervrij het Dierdonorcodicil (DDC) uit naar alle daarvoor in aanmerking komende universiteiten in Nederland

Het dierdonorcodicil (DDC) is een initiatief van Proefdiervrij in samenwerking met de universiteit van Utrecht. Het dierdonorcodicil is ontwikkeld om het aantal dierproeven in het onderwijs terug te dringen. Voor studies als (dier)geneeskunde, biologie, tandheelkunde, biomedische wetenschappen worden door de universiteit van Utrecht proefdieren gebruikt in de practica. De proefdieren die hiervoor worden gebruikt, worden hiervoor speciaal gefokt en gedood. Met het Dierdonorcodicil kunnen huisdiereigenaren via aangesloten dierenartsen in regio Utrecht hun overleden huisdier afstaan aan het onderwijs, waardoor er proefdieren worden uitgespaard.

In mei/juni heeft Proefdiervrij een uitgebreide evaluatie gedaan onder alle betrokkenen bij het DDC, op dit moment alleen nog in de regio Utrecht. In totaal zijn er iets meer dan 300 dieren gedoneerd. Deze hebben speciaal gefokte proefdieren vervangen in het onderwijs. Er is ook een aantal verbeterpunten genoemd. Met stip op 1: het vervoer van de dieren. Wij zijn hiervoor in gesprek met de Universiteit Utrecht en de Stichting Huisdierencrematoria Nederland (SHCN). In het najaar zijn alle verbeterpunten in de procedures doorgevoerd. Dit geheel kostte meer tijd dan verwacht, de uitwerking van het project wordt in 2013 voortgezet.

In 2012 voert Proefdiervrij lobby om het Europese totale testverbod voor cosmetica in te voeren op 11 maart 2013

Door te lobbyen in Brussel zelf, door inhoudelijke stukken te leveren en samenwerkingsverbanden op te zetten met Europarlementariërs. Proefdiervrij heeft zo samen met Nederlandse Europarlementariërs vragen gesteld aan de Europese Commissie over de invoering van het Europees handelsverbod op diergeteste cosmetica. Daarbij hebben we ook Eurogroup betrokken en gesproken met DG SANCO, de divisie in Brussel die het wetsvoorstel voorbereidt.

De samenwerkingsverbanden met de Europarlementariërs zijn nuttig voor de verdere lobby inzake het Europese cosmeticaverbod. Tot eind 2012 leek het erop dat de Europese Commissie het verbod invoert, maar wel met een achterdeur. Inmiddels (maart 2013) is het Europese verbod onverkort ingevoerd.

Q1

In het nieuws

9 januari

Vanaf 9 januari laat Diergeneeskunde zien welke proefdiervrije technieken de faculteit al heeft gerealiseerd. Tijdens de nieuwjaarsreceptie van de faculteit in het centrale gebouw op de Yalelaan werden de dierproefvervangende technieken uitgebreid bekeken. Dit leidde tot veel aandacht in de (social) media voor het nieuwe gedachtegoed van Proefdiervrij.

16 januari

Proefdiervrij en andere stakeholders presenteren een advies over de ethische toetsing van dierproeven aan het ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport (VWS). Voor Proefdiervrij is het enorm belangrijk om hierbij betrokken te zijn. Op dit moment wordt namelijk gewerkt aan de implementatie van de nieuwe Europese wetgeving! De Nederlandse overheid is druk bezig met de implementatie van deze Europese wetgeving inzake proefdieren in wetenschappelijk onderzoek in de Nederlandse wetgeving. Na enkele draagvlakbijeenkomsten op het ministerie van VWS zijn drie werkgroepen opgezet. Zij moeten het ministerie adviseren over diverse thema's die in dit ingewikkelde

juridische proces aan bod komen, zoals ethische toetsing. Proefdiervrij houdt scherp in de gaten wat er met de adviezen gebeurt in de nieuwe Nederlandse wetgeving.

18 januari

Vijf jaar geleden nodigde Proefdiervrij verschillende organisaties uit om na te denken over Maatschappelijk Verantwoord Ondernemen (MVO) en het gebruik van proefdieren. Proefdiergebruik is een maatschappelijk probleem waar veel mensen zich terecht druk over maken, maar het was nog geen onderdeel van het MVO-debat. De deelnemers aan de Rondetafelgroep kwamen uit het bedrijfsleven, de universitaire wereld, onderzoeksinstellingen en de financiële sector. Vijf jaar later constateert de Rondetafelgroep dat bij de keuze voor MVO ook onderwerpen op de agenda staan die van belang zijn voor het gebruik van proefdieren, zoals transparantie, stakeholderdialoog en ketenverantwoordelijkheid. Dit betekent dat MVO niet langer beperkt is tot bewust omgaan met de medemens en onze planeet, maar ook met dieren. En dat is goed nieuws.

19 januari

Het Europees Parlement stemt in met een nieuwe richtlijn over dierproeven voor biociden. Biociden zijn stoffen waarmee schadelijke organismen worden bestreden. Ze komen voor in producten zoals ontsmettingsmiddelen, zwembaddesinfectans, waterzuiveringsmiddelen, conserveringsmiddelen en plaagbestrijdingsmiddelen. Proefdiervrij is blij dat er minder dieren zullen worden gebruikt, maar blijft aandringen op de ontwikkeling van proefdiervrij onderzoek! Dankzij de inbreng van Eurogroup for Animals (eurogroupforanimals.org), waar Proefdiervrij nauw mee samenwerkt, zijn in de richtlijn artikelen opgenomen om het aantal proefdieren in veiligheidstesten te verminderen. De beschikbare proefdiervrije onderzoeksmethoden worden verplicht, evenals de uitwisseling van gegevens door bedrijven. Zo wordt voorkomen dat er dubbele dierproeven worden gedaan.

Bij onderzoek naar mogelijke effecten van biociden op de voortplanting is bepaald dat het voldoende is om één generatie dieren te gebruiken in plaats van twee. Proefdiervrij is blij dat er minder dieren hoeven worden gebruikt, maar roept de belanghebbenden in het adviesrapport "Het proefdier voorbij" juist op proefdiervrije methoden te ontwikkelen zodat er helemaal geen dieren meer nodig zijn!

2-3 februari

Proefdiervrij geeft TNO de opdracht een workshop te organiseren over de huidige stand van onze kennis inzake gezondheidsrisico's van nanodeeltjes, en hoe deze risico's proefdiervrij kunnen worden getest. Deze internationale workshop vond plaats op 2 en 3 februari 2012.

10 februari

Bob van den Bos treedt toe tot de Raad van toezicht. Als kamerlid en Europarlementariër heeft hij zich altijd ingezet voor het welzijn van dieren. Hij is jarenlang voorzitter geweest van de programmacommissie Dierproeven begrensd van ZonMW. Hij neemt de portefeuille Public Affairs op zich.

14 februari

Op 14 februari 2012 stemmen de woordvoerders dierenwelzijn van de Tweede Kamer over de 8 februari ingediende moties. Er wordt in elk geval winst behaald voor de (transparantie over) proefdieren. Of de uitvoering van de moties echte verbeteringen oplevert zal de tijd moeten leren.

De volgende moties zijn aangenomen:

- Promoten van de toepassing van literatuuronderzoeksmethoden om het aantal dierproeven omlaag te krijgen (systematic review).
- Opzetten van een database met alle gegevens uit dierexperimenteel onderzoek (om bijvoorbeeld dubbele dierproeven te voorkomen).

- Rapportage van het aantal dieren van commerciële fokkers aan de NVWA (en dus vermelding in Zo Doende, de jaarrapportage over het aantal gebruikte proefdieren in Nederland).
- Vasthouden aan het Europese test- en handelsverbod op diergeteste cosmetica met ingang van 11 maart 2013.
- Aanvullende financieringsvoorwaarden vanuit de overheid aangaande de 3 V's (vervanging, vermindering en verfijning) voor dierexperimenteel onderzoek.

28 februari

Eugène Roorda stelt in een interview in C-Magazine dat de Nederlandse overheid haar burgers kansen ontnemt op betere gezondheidsbescherming door gebrekkige communicatie over de ontwikkeling van proefdiervrije technieken.

Roorda maakt deel uit van het V-team dat samen met Proefdiervrij het adviesrapport Het proefdier voorbij aanbood aan minister Schippers (VWS) in het kader van het Topsectorplan Gezondheidsbescherming. Het rapport pleit voor een nieuwe manier van denken in wetenschap en technologie die proefdiergebruik overbodig maakt.

13 maart

De start van onze campagne Time to make up! Proefdiervrij staat bij de ingang van de Tweede Kamer. We vragen politici om te komen knuffelen met (pluche) konijnen. De tweede vraag is natuurlijk: werken jullie mee aan het doorzetten van het cosmeticaverbod in 2013? Wie kwamen knuffelen? De kamerleden Jacobi, Plasterk, Van Dekken, Dijsselbloem en Samsom (PvdA), Jansen en Van Gerven (SP), Voortman (GroenLinks), Van Veldhoven (D66), Graus (PVV), Leegte (VVD) en Ouwehand en fractielid Knight (PvdD).

1.2.2 Proefdiervrij als inspirator

Vergroting transparantie over dierproeven.

De Rondetafelgroep heeft zijn werkzaamheden beëindigd. Het eindverslag is op de site gezet. Met de UMC's en universiteiten van Groningen, Nijmegen, Utrecht en Wageningen heeft Proefdiervrij een dialoog opgezet.

De eerste tussenproducten uit deze dialoog zijn klaar. De basis is transparantie en verantwoording afleggen. Dit gebeurt onder meer door de verdere ontwikkeling en implementatie van de transparantiebenchmark (een ikinstrument om transparantie gestandaardiseerd te meten) en verantwoordelijkheidsprofielen, waarbij we kijken naar de bruikbaarheid. Met de transparantiebenchmark (van EL&I, maar compleet omgeschreven naar dierproeven) wordt informatie uit een jaarverslag gescoord op inhoud en kwaliteit (strategie, bestuursstructuur, toelichting op onderzoeksprogramma's, enz.). De benchmark laat zien of bepaalde zaken ontbreken, en dit geeft instellingen handvatten ter verbetering. De definitieve transparantiebenchmark maakt een onafhankelijke audit mogelijk door een extern bureau, en tegelijkertijd kunnen organisaties met elkaar worden vergeleken. Los van de dialooggroep heeft Proefdiervrij commentaar gegeven op de jaarverslagen van de KNAW en TNO.

In 2012 profileert Proefdiervrij zich verder in Europa, ook als actief lid van Eurogroup for Animals

Proefdiervrij heeft samen met een Engelse en drie Nederlandse Europarlementariërs vragen opgesteld over de invoering van het Europees handelsverbod op diergeteste cosmetica. Daarbij hebben we ook Eurogroup betrokken.

Ook is in mei een presentatie gehouden over de nieuwe communicatiestrategie van Proefdiervrij voor de leden van Eurogroup.

De samenwerkingsverbanden met de Europarlementariërs zijn nuttig voor verdere lobby inzake het Europese cosmeticaverbod en andere dierproefonderwerpen, maar wel met een achterdeur. Bedrijven zullen dan nog steeds onder bepaalde voorwaarden mogen testen buiten de EU.

Proefdiervrij is tot de conclusie gekomen dat een lidmaatschap van Eurogroup for Animals geen toegevoegde waarde meer heeft voor haar activiteiten. De kosten van het lidmaatschap kunnen we dus ook besparen. Daarom zal Proefdiervrij haar lidmaatschap beëindigen.

In 2012 profileert Proefdiervrij zich verder in Europa door het MSD-initiatief en burgerparticipatie uit te werken

Eerst moet de multistakeholderdialoog in Nederland verder worden uitgewerkt om te zien wat de waarde ervan binnen Europa is en hoe Proefdiervrij hier optimaal gebruik van kan maken. Dit geldt ook voor de burgerparticipatie.

Q2

In het nieuws

16 april

Proefdiervrij ontvangt opnieuw een gift van de Triodos Foundation (triodosfoundation.nl). Proefdiervrij zal dit geld gebruiken voor de versteviging van het Fonds Proefdiervrij onderzoek en meer specifiek voor proefdiervrij kankeronderzoek.

24 april

24 april is Proefdierendag. Voor Proefdiervrij is het de dag van de lancering van een eigen Cosmetica-app. Daarmee kan iedereen thuis en in de winkel controleren of een cosmeticaproduct wel of niet proefdiervrij is!

Het blijkt een schot in de roos en Proefdiervrij is blij: 'Onze nieuwe Cosmetica-app voor Android en iPhone is nog maar een halve dag online en we worden nu al overstelpt met positieve reacties. Geweldig!

31 mei

Proefdiervrij publiceert haar verkiezingsmanifest. Met hierin twee wensen. De eerste wens: investeren in innovatieve wetenschap zodat proefdieren overbodig worden. De tweede: ons hard maken voor handhaving van het Europese totaalverbod op dierproeven voor cosmetica. Tot de verkiezingen in september zal onze spreekmuus Dennis politici volgen om te zien hoe goed zij voor de proefdieren gaan zorgen en daarover verslag doen.

1.2.3 Communicatie

De samenhang tussen de gebruikte communicatiemiddelen en de doelstellingen is als volgt:

	Merkbekendheid (attenderen)	Propositie bekendheid (informereren)	Financiële steun (fondsenwerving)	Morele steun (volgers, fans)
TV	x	x		
Radio	x	x		
Banners	x		x	x
Website		x	x	x
DM		x	x	
Magazine		x	x	x
Social media			x	x
Straatteams			x	
Telemarketing			x	
Free publicity	x	x		

Dit wilde Proefdiervrij in 2012 met haar communicatie bereiken:

	Eind 2011 Realisatie	Eind 2012 Doelstelling	Eind 2012 Realisatie
Spontane merkbekendheid	0,1%	0,3%	0,7%
Geholpen merkbekendheid	59,5%	75%	65,1%
Propositie bekendheid	iets meer dan 50%	60%	55 %
Ervaren transparantie	41%	50%	43 %
Abonnees digineuwsbrief	27.100	35.000	31.000
Bezoekers proefdiervrij.nl	13.000 pm	20.000	20.000
Fans Facebook	10.256	20.000	33.000
Volgers Twitter	1.852	4.000	3.000

Hieronder volgt per doelstelling een analyse van de realisatie.

Merkbekendheid (geholpen en spontaan), propositiebekendheid, transparantie

In de merkbekendheid zien we enige beweging opwaarts. In 2012 hebben we de doelgroep aangescherpt en hierop media ingekocht. De vraag is wat een reële maatstaf is om het communicatie succes van Proefdiervrij aan af te meten. Voor 2013 zal de nadruk sterk liggen op succes op het gebied van fondsenwerving.

Digitale doelstellingen

Proefdiervrij heeft zich in 2012 heel erg gericht op Facebook en de Cosmetica-app en in mindere mate op Twitter. Daar is het resultaat dan ook naar. Op Facebook is een enorme groei in het aantal fans te zien en de app is door ruim 30.000 mensen gedownload. Tegelijkertijd zien we dat het aantal websitebezoekers en nieuwsbriefabonnees achterblijft.

Willen we met de website en de nieuwsbrief een slag maken, dan moeten we de uitvoering van de strategie iets aanpassen. Maar daar liggen zeker mogelijkheden. Hieronder gaan we per onderdeel in op elk afzonderlijk medium en kijken we naar mogelijke oplossingen om de gestelde doelstellingen op termijn te behalen.

Website

De doelstelling was een stijging van het gemiddelde aantal unieke bezoekers van 13.000 per maand in 2011 naar 20.000 in 2012. Over heel 2012 zitten we op een gemiddelde van 11.000 per maand.

We gaan meer websitebezoek genereren door iets bredere content op de site te plaatsen. Natuurlijk moet die wel aan Proefdiervrij gerelateerd zijn, maar in de keuze van de woorden, titels en inleiding is dan meer variatie nodig (en mogelijk). Op die manier wordt Proefdiervrij vaker gevonden via meer

zoekwoorden en krijgen we meer bezoek. Vaker updates plaatsen betekent dat de website vaker naar boven komt in zoekresultaten. Als we daarnaast ook artikelen schrijven met meer relevante steekwoorden, dan zou ook dit kunnen leiden tot meer bezoek. Dat moeten we dan combineren met een AdWordscampagne die aansluit op deze contentstrategie.

Digitale nieuwsbrief

Doelstelling: stijging van het aantal abonnees van de digineuwsbrief van 27.100 eind 2011 naar 35.000 eind 2012. Door een slimmer gebruik van de nieuwe donateursdatabase is deze doelstelling per eind december gerealiseerd.

Twitter

Doelstelling: stijging van het aantal Twittervolgers van 1.852 eind 2011 naar 4.000 volgers eind 2012. Eind 2012 had Proefdiervrij 3.000 volgers. Voor 2013 is de uitdaging om het een aanpak die dichter op de actualiteit en discussies op Twitter zit de aanwezigheid van Proefdiervrij te verhogen.

Facebook

Doelstelling: stijging van het aantal Facebookfans van 10.256 eind 2011 naar 20.000 fans eind 2012. Realisatie: toename van het aantal fans naar 40.000.

Dat we op Facebook zo goed scoren valt niet uit de lucht. Zowel in content als advertising is zwaar op dit kanaal ingezet. Zo zijn in voorbereiding op de campagneflights in april en september advertenties ingekocht op Facebook om het aantal likes te verhogen. Met succes! De grafieken laten zien dat de FB-ads in de eerste flight in 3.422 nieuwe fans opleverden. In de tweede flight kwamen daar nog eens 5.899 nieuwe fans bij.

Campagne april:



Campagne september:



Q3

In het nieuws

31 juli

Met dank aan OverDier (overdier.nl) verschijnt er een informatieve reportage. Deze laat zien hoe mensen onze Time2makeup-app kunnen downloaden en hoe deze in de praktijk werkt. Het winkelende publiek wordt vervolgens gevraagd om hun cosmetica te scannen. Dat levert een nogal wisselend resultaat op...

15 augustus

De Time2makeup-app is een groot succes bij de gebruikers van iOS- en Androidtelefoons. In de afgelopen maanden is de app al meer dan 29.000 keer gedownload! Wat een geweldig resultaat. Helaas greep de Windowstelefoongebruiker mis. Er was geen Windowsversie beschikbaar. Daar is nu verandering in gekomen. De Time2makeup-app is vanaf nu ook te downloaden voor de Windowstelefoon. Softwareontwerper Jarno Peschier ontwierp deze app geheel belangeloos voor Stichting Proefdiervrij!

29 augustus

Proefdiervrij vindt het belangrijk dat organisaties open zijn tegen de maatschappij over hun proefdiergebruik. Soms worstelen organisaties met de vraag welke informatie wel of niet belangrijk is om te geven. Daarom is Proefdiervrij een werkgroep gestart met de universiteiten en academische ziekenhuizen van Groningen, Nijmegen en Utrecht en met Wageningen UR. En dat heeft gewerkt: het UMC St. Radboud in Nijmegen heeft haar nieuwe jaarverslag klaar. Dat bevat meer openheid over het beleid en zelfs over de dilemma's die onderzoekers ervaren. Dit stelt Proefdiervrij beter in staat een inhoudelijk gesprek aan te gaan over de mogelijkheden om proefdiergebruik te voorkomen. Proefdiervrij feliciteert het UMC St. Radboud met het getoonde lef en hoopt op een constructieve dialoog.

1.2.4 Donateurs- en fondsenwerving

Evaluatie doelstellingen 2012

Proefdiervrij had voor 2012 de volgende doelstellingen:

	Eind 2011 Realisatie	Eind 2012 Doelstelling	Eind 2012 Realisatie
Donateurs	50.000	53.000	40.000
Financiële steun	€ 2.453.000	€ 2.600.000	€ 2.115.000

De realisatie van de **financiële steun** blijft ver achter bij de doelstelling. Dat komt vooral door tegenvallende inkomsten uit nalatenschappen: - € 300.000. Proefdiervrij heeft eerder van die magere jaren gehad.

Gezien de hoogte van de reserves is er voor 2013 geen noodzaak om af te wijken van het beleid om het vijfjarig gemiddelde in te zetten in de begroting.

De vergelijking van **donateursaantallen** is niet meer te maken. In augustus 2012 is Proefdiervrij overgegaan op een nieuwe donateursdatabase en een andere, meer specifieke segmentering:

Segment	Aantal	Oude indeling
Actehouders	101	D.m.v. kenmerken
Machtgift	4.394	Leden met machtiging
Macht	27.750	Leden met machtiging
Gift	7.661	Leden zonder machtiging en donateurs
Exmacht	17.051	Records met een afgesloten machtiging
Sleeper	1.122	Werden vroeger op inactief gezet
Coldmacht	14.920	Werden vroeger op inactief gezet
Coldgift	5.229	Werden vroeger op inactief gezet
Prospect	1.102	Klanten uit de webwinkel
Geen betaling	29.629	Prospects

Deze tabel geeft de 0-meting van 13 december 2012 weer. Vanaf nu werkt Proefdiervrij met deze segmenten en doelstellingen die daarop zijn gebaseerd.

De nieuwe segmentering leidt ook tot een iets andere verantwoording van de inkomsten.

Onder jaarbijdragen worden de inkomsten uit doorlopende machtigingen en notariële schenkingen verantwoord, onder giften en schenkingen de eenmalige machtigingen, acceptgiro's en iDEAL-betalingen.

Q4

In het nieuws

4 oktober

Op Dierendag brengt Beautybox samen met Proefdiervrij een proefdiervrije beautybox uit in een oplage van 2.000 exemplaren. Met de beautybox willen beide partijen aandacht vragen voor het feit dat het volledige verbod op diergeteste cosmetica op Europees niveau keer op keer wordt uitgesteld. De proefdiervrije Beautybox bevat alleen producten van merken uit de proefdiervrije cosmeticalijst van Proefdiervrij. In Nederland wordt nog steeds diergeteste cosmetica verkocht. De consument weet dus niet welke cosmeticaproducten op dieren zijn getest en welke niet.

19 oktober

Ben Gosman treedt toe tot de Raad van Toezicht van Proefdiervrij. Hij zal zich bezighouden met marketingcommunicatie.

26 november

De vraag gonsde al lange tijd in de wandelgangen. Hoort het dossier dierproeven nu thuis bij het ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport (VWS) of bij Economische Zaken, Landbouw en Innovatie (EL&I). De knoop is nu officieel doorgehakt. Nog voor 1 januari 2013 verhuist het dossier van VWS naar EL&I.

18 december

In 2011 is het aantal gebruikte proefdieren, na een daling in 2010, met 2,5% toegenomen. Het aantal verspilde proefdieren is met maar liefst 7% ten opzichte van 2010 gegroeid. Dit blijkt uit de cijfers over 2011 in Zo Doende 2011, het jaaroverzicht van het proefdiergebruik in Nederland dat wordt gepubliceerd door de Voedsel- en Warenautoriteit. In 2011 zijn in totaal 589.853 dierproeven uitgevoerd. Dit is een toename van 14.575 proeven ten opzichte van 2010. Gezien de daling in voorgaande jaren is dit erg verontrustend. Het aantal dieren dat door overschot werd gedood, is met maar liefst 7% toegenomen (verspilde proefdieren). Het gaat hier om dieren die uiteindelijk niet voor proeven worden gebruikt, maar wel worden gedood.

1.2.5 Financiële positie

	2012	2011
	€	€
Vastgelegd op korte termijn		
Liquide middelen	369.846	381.549
Beleggingen	1.757.619	1.662.788
Vorderingen en overlopende activa	435.020	700.416
Liquiditeitssaldo	2.562.485	2.744.753
Af: kortlopende schulden en overlopende passiva	573.812	376.828
	1.988.673	2.367.925
Vastgelegd op lange termijn		
Materiële vaste activa	596.060	622.943
Gefinancierd met beschikbare middelen	2.584.733	2.990.868

1.2.6 Resultaat

Samengevat zien de resultaten over 2012 en 2011 er als volgt uit:

	Realisatie'12	%	Realisatie'11	%
	€		€	
BATEN				
Baten eigen fondsenwerving	2.115.620	96,62%	2.420.134	96,51%
Aandeel in akties van derden	32	0%	556	0,02%
Resultaat Beleggingen	74.086	3,38%	87.021	3,47%
Totaal baten	2.189.738	100%	2.507.711	100%
LASTEN				
BELEID				
<i>INSPIRATOR</i>				
~ Fonds Proefdiervrije technieken	466.110	21,29%	222.953	8,89%
<i>STIMULATOR</i>				
~ Overige projecten	227.184	10,37%	206.532	8,24%
	693.294	31,66%	429.485	17,13%
Communicatie				
~ Publiekscampagne	731.482	33,41%	677.327	27,01%
~ Herpositionering	79.084	3,61%	161.072	6,42%
~ Dialoog Marketing	408.698	18,66%	590.984	23,57%
~ Communicatie donateurs	298.340	13,62%	324.058	12,92%
~ Communicatie Jeugd	0	0%	23.513	0,94%
	1.517.604	69,31%	1.776.954	70,86%
Werving baten				
Kosten eigen fondsenwerving	278.182	12,70%	486.802	19,41%
Kosten beleggingen	13.521	0,62%	10.258	0,41%
Beheer en administratie				
Kosten beheer en administratie	93.272	4,26%	95.761	3,82%
Totaal Lasten	2.595.873	118,55%	2.799.260	111,63%
Resultaat				
Reserve financiering activa	-26.883		6.346	
Overige reserves	-372.049		-308.539	
Bestemmingsfondsen	-7.203		10.644	
	-406.135	-18,55%	-291.549	-11,63%

1.2.7 Kengetallen

<i>Bestedingspercentage baten</i>	<u>2012</u>	<u>Begroot</u> <u>2012</u>	<u>2011</u>
Totaal bestedingen doelstelling uitgedrukt in een percentage van de totale baten.	100,97%	89,01%	87,99%
<i>Doelbestedingspercentage lasten</i>			
Totaal bestedingen doelstelling uitgedrukt in een percentage van de totale lasten.	85,17%	81,60%	78,82%
<i>Percentage kosten fondsenwerving</i>			
Kosten van eigen fondsenwerving uitgedrukt in een percentage van baten eigen fondswerving.	13,15%	17,30%	20,11%
<i>Norm kostenbeheer en administratie</i>			
Kosten beheer en administratie uitgedrukt in een percentage van de totale lasten	3,59%	2,82%	3,42%

1.2.8 Beleid kosten en methoden van fondsenwerving

De proefdierenissue is een gevoelig maatschappelijk thema. Mensen denken dat een keuze voor proefdieren betekent dat je bescherming van de volksgezondheid een lagere prioriteit geeft. Daarnaast wil Proefdiervrij in al haar uitingen expliciet duidelijk maken dat zij haar doel op een open manier in dialoog wil bereiken. Dat heeft consequenties voor de fondsenwerving. Belangrijk is dat ook daar voldoende aandacht aan informatie verstrekking wordt besteed. Zodat mensen die ons veelal niet kennen een juist beeld hebben van de organisatie. Aangezien fondsenwerving steeds vaker in één op één communicatie vorm krijgt, is het des te belangrijker dat alle gesprekken –ook of juist de gesprekken die niet tot een donatie leiden- positief eindigen. Alle gesprekken leveren een bijdrage aan de voorlichtende taak van de stichting. Vandaar dat proefdiervrij 50% op het budget voorlichting verantwoord. Onder de kosten die volledig onder als Kosten eigen fondsenwerving worden verantwoord vallen: Bankkosten, kosten drukken combola's en notariskosten. De donateursdatabase wordt gedeeltelijk ten laste van het fondsenwervingsbudget verantwoord. Aan telefoondiensten is € 74.728 besteed, die gedeeltelijk is verantwoord onder voorlichting. Aan straatwerving en door-to-door is 194.896 besteed. Het resterende bedrag is besteed aan giftverzoeken en fondsenwervend drukwerk.

1.2.9 Beleid met betrekking tot omvang en functie van reserves en fondsen

Voor dekking van risico's op korte termijn wordt een continuïteitsreserve aangehouden van 1,5 maal de jaarlijkse kosten van de werkorganisatie. Daaronder wordt verstaan kosten eigen medewerkers, huisvestingskosten, kantoor- en administratiekosten, bestuurskosten en kosten eigen fondsenwerving. Om schommelingen in de inkomsten uit nalatenschappen en beleggingen op te vangen, wordt een bestemmingsreserve van € 500.000 aangehouden.

Voor reserves die vastliggen in materiële vaste activa wordt een reserve financiering activa aangehouden. Deze reserve muteert met de investeringen, afschrijvingen en eventuele herwaarderingen van de materiële vaste activa.

Jaarlijks doet Proefdiervrij vier verzoeken voor giften met een specifieke bestemming. Deze worden verantwoord onder bestemmingsfondsen. Indien andere giften met een specifieke bestemming worden ontvangen worden zij eveneens hier verantwoord.

1.2.10 Beleggingsbeleid

De Algemene Ledenvergadering van 29 november 2003 heeft het beleggingsbeleid vastgesteld. Proefdiervrij belegt in aandelen en obligaties, waarbij de volgende uitgangspunten worden gehanteerd:

verantwoord rendement en risico;

zeer strikt beleid ten aanzien van dierproeven: bedrijven die zelf dierproeven doen danwel in opdracht laten doen zijn uitgesloten, ook als deze proeven gebaseerd zijn op een wettelijke verplichting; geen dier-, milieu- of mensonvriendelijke fondsen.

Onder deze randvoorwaarden is het belegd vermogen ondergebracht bij Triodos Bank.

Om een nog betere spreiding van risico te bewerkstelligen is een kantoorpand aangekocht. Hiermee is € 650.000 belegd in vastgoed, een risicomijdende en goed renderende investering zoals in de afgelopen jaren is gebleken. Dit heeft tevens als voordeel dat geen geld meer hoeft worden uitgetrokken voor de huur van kantoorruimte.

1.2.11 Vrijwilligersbeleid

Met betrekking tot vrijwilligers tekent zich de afgelopen jaren een tendens af waardoor nieuwe eisen worden gesteld aan een organisatie zoals Proefdiervrij. Van oudsher had Proefdiervrij te maken met vrijwilligers die zich voor lange tijd conformeerden aan onze organisatie. Tegenwoordig kiezen vrijwilligers steeds vaker voor een specifieke activiteit waarbij zij zich inzetten voor wisselende Goede Doelen. Voor vrijwilligers in spe is het veel gemakkelijker geworden om zich via internet en Social Media te informeren over praktische manieren om een Goed Doel te steunen. Proefdiervrij telt nog steeds een tiental vrijwilligers dat met hart en ziel betrokken is bij de organisatie. Zij zijn van oudsher belangrijke en trouwe ambassadeurs van de Stichting. Proefdiervrij zal er dan ook alles aan doen om deze betrokken vrijwilligers optimaal te ondersteunen en te faciliteren. Tegelijk wordt ook gezocht naar nieuwe manieren om vrijwilligers op projectbasis te werven. Zo worden vrijwilligers in spe bijvoorbeeld uitgenodigd om eigen creaties te doneren voor onze webshop.

1.3 Informatie over directie en Raad van Toezicht (RvT)

1.3.1 Taak en werkwijze van directie en Raad van Toezicht

De directie bestaat uit een lid, die belast is met het bestuur van de stichting en het stichtingsbureau. De RvT heeft een toezichthoudende taak. Daarnaast heeft de RvT een belangrijke klankbordfunctie voor de directie en geeft derhalve gevraagd (en ongevraagd) adviezen.

1.3.2. Bezoldigings- en vergoedingenbeleid

De directeur wordt conform de richtlijn van de VFI bezoldigd

De RvT ontvangt als zodanig geen bezoldiging. Een redelijke vergoeding voor de door hen ten behoeve van Proefdiervrij gemaakte kosten wordt op declaratiebasis verstrekt.

1.3.3 Wijze van benoemen en zittingsduur van directie en Raad van Toezicht

De benoeming van directieleden geschiedt door de RvT, telkens voor een periode van vijf jaar.

Uitzondering hierop vormt de huidige directeur die voor onbepaalde tijd is benoemd.

De leden van de RvT worden benoemd voor een periode van vier jaar. Zij zijn twee keer herbenoembaar.

1.3.4 Nevenfuncties directie en leden van de Raad van toezicht

Bob van den Bos is voorzitter van de Raad van toezicht van WSPA Benelux.

Herman Geerten is bestuurslid bij de Stichting Beroepseer te Den Haag, lid van de werkgroep Goed Werk en partner Veldink Executives te Roosendaal.

De andere leden van de Raad van toezicht hadden geen nevenfuncties.

1.3.5 Verantwoordingsverklaring

Principe 1: Scheiding bestuur en toezicht

Functiescheiding en taken en verantwoordelijkheden van directie en RvT zijn vastgelegd in de statuten. Belangrijk onderdeel is de verplichting van de directie om de RvT op de hoogte te houden van ontwikkelingen en de RvT om zich te informeren. Om hieraan invulling te geven vergaderen directie en RvT vier keer per jaar met elkaar. Iedere maand doet de directeur aan de RvT verslag van lopende activiteiten. Ten minste een keer per kwartaal krijgt de RvT een financiële rapportage met toelichting over afwijkingen van de begroting. Daarin worden tevens eventuele bijstellingen van de activiteiten gemeld. De directeur wordt door de medewerkers op de hoogte gehouden van ontwikkelingen middels het wekelijkse campagne overleg. Iedere zomer wordt, aan de hand van een evaluatie van het eerste halfjaar, een start gemaakt met het actualiseren van het meerjarenbeleid en het opstellen van het jaarplan.

Belangenverstrengeling in de RvT en tussen RvT en directie is geregeld in de statuten.

De directeur/bestuurder is voor onbepaalde tijd aangesteld. Voor de leden van de RvT geldt een zittingstermijn, welke is vastgelegd in de statuten. Hiervoor is een roulatieschema opgesteld dat jaarlijks in de vergadering van november wordt behandeld. De functieprofielen en benoemingsprocedure voor de RvT staan op de website.

Principe 2: Optimale besteding der middelen

Nieuwe fondswervende activiteiten worden altijd eerst in een pilot getest, en vergeleken met beproefde instrumenten. Op basis van deze uitkomst wordt al dan niet besloten tot grootschaliger inzet. Op grond van deze gegevens kan aan het begin van het jaar een inschatting worden gemaakt van de te maken kosten en het verwachte resultaat. In de database zijn voorzieningen getroffen om de effectiviteit van de bestedingen uit het budget voor donateurs- en fondsenwerving te bewaken. Per activiteit wordt ingevoerd wat zij gekost heeft en wat de opbrengsten zijn. Hierna wordt de terugverdientijd berekend.

De effectiviteit van het budget voor de corporate campagne wordt getoetst aan de stijging/daling van de naamsbekend en andere belangrijke indicatoren: websitebezoek en oproep van de achterban op Facebook en Twitter. Proefdiervrij werkt eraan de communicatie doelstellingen meer SMART (Specifiek, Meetbaar, Acceptabel, Realistisch, Tijdgebonden) te formuleren om op basis hiervan met meer gespecificeerde impact metingen te komen. Een eerste stap hierin is het onderzoek naar bekendheid met Proefdiervrij en haar doelstellingen.

De eerste twee projecten van het Fonds worden zomer 2013 afgerond. Proefdiervrij voert overleg met ZonMw over de bepaling van de effectiviteit van deze twee investeringen.

Daarnaast zal Proefdiervrij de effectiviteit van de fondsen besteed aan ontwikkeling van proefdiervrije technieken gaan meten. In 2009 is gestart met financiering van projecten, in samenwerking met ZonMW. Aangezien het langlopende projecten zijn is hierover nog geen uitsluit te geven. Geregeld wordt bekeken of bepaalde diensten goedkoper kunnen zoals post, telefonie, handling magazine etc.

Voor salarissen volgt Proefdiervrij de BBRA. Samen met een lid van de RvT wordt periodiek gezien of de inschaling nog voldoet aan de eisen.

Principe 3: Omgang met belanghebbenden

De belangrijkste belanghebbende zijn de donateurs en supporters van Proefdiervrij. Van hen is de stichting afhankelijk voor haar voortbestaan en maatschappelijk draagvlak. Alle informatie (magazine, digitale nieuwsbrief, website en Social media posts) is in principe voor iedereen toegankelijk.

Proefdiervrij heeft geen informatie waarvoor een inlogcode vereist is.

Ideeën, wensen en opmerkingen van belanghebbenden worden door de eerst verantwoordelijke afgehandeld.

Proefdiervrij beschikt over een klachtenregister, dat wordt bijgehouden door de directie assistent. Aangezien de post bij haar binnenkomt, kan zij klachten meteen registreren. De klachtenregeling is openbaar en wordt op aanvraag toegestuurd.

Daarnaast zijn wetenschappers en proefdierkundigen belangrijke gesprekspartners. Deze komt Proefdiervrij geregeld tegen op symposia en vergaderingen. En door de bijdragen aan de cursus Proefdierkunde die Proefdiervrij overal door het land geeft.

Indien er onderwerpen op het terrein van dierproeven spelen in de Tweede Kamer worden de woordvoerders dierproeven door Proefdiervrij benaderd met onze visie op het item.

1.4 Verslag toezichthoudend orgaan

De Raad van toezicht heeft in 2012 vier keer vergaderd, iedere keer in aanwezigheid van de directie. Onderwerpen die tijdens de vergaderingen aan de orde geweest zijn: goedkeuring van de jaarstukken 2011, administratieve organisatie, evaluatie van RvT en directie en de toekomstvisie 2012-2016.

Tussentijds is de RvT door de directie maandelijks geïnformeerd over de uitvoering van het jaarplan. Ten minste een keer per kwartaal kreeg de RvT een financiële rapportage met toelichting over afwijkingen van de begroting.

Daarnaast hadden de leden van de RvT onderling contact over onderwerpen en stonden zij de directie gevraagd en ongevraagd bij.

Voor de Raad van toezicht geldt de volgende profielschets:

Staat volledig achter de doelstelling van Proefdiervrij;

Heeft een langdurige en brede ervaring in het aandachtgebied waarvoor persoon is aangetrokken;

Heeft actuele kennis van het aandachtgebied waarvoor persoon is aangetrokken;

Heeft een relevant en uitgebreid netwerk in haar/zijn aandachtsgebied;

Heeft ervaring met toezichthoudende of bestuurlijke functies.

De aandachtsgebieden zijn:

Communicatie, marketing en publiciteit;
Personeel en organisatie;
Financieel administratief/accounting en vermogensbeheer;
Beleid tav proefdieren en alternatieven voor dierproeven.
Een evenwichtige man/vrouw verhouding binnen de RvT heeft de voorkeur.

1.5 Toekomstparagraaf

Proefdiervrij zal zich de komende jaren vooral richten op het stimuleren van proefdiervrije onderzoek. Dit doet zij vanuit de visie dat door de ontwikkeling van proefdiervrije onderzoekstechnieken proefdieren op een dag niet meer nodig zullen zijn.

Proefdiervrij agendeert en initieert de ontwikkeling van proefdiervrij onderzoek. Daarnaast stimuleert en activeert Proefdiervrij politiek, wetenschap, bedrijfsleven en burgers om binnen hun eigen mogelijkheden een actieve bijdrage te leveren aan deze ontwikkeling.

Bijvoorbeeld door het proefdierissue onder de systematiek van Maatschappelijk Verantwoord Ondernemen (MVO) te brengen, opent Proefdiervrij nieuwe dialoogvormen om samen aan de oplossing van het proefdiervraagstuk te werken.

Proefdiervrij investeert ook zelf in de ontwikkeling en acceptatie van proefdiervrije technieken. Hiervoor heeft de stichting geld apart gezet in het Fonds proefdiervrije technieken, dat van 2013 tot 2016 moet uitgroeien tot een fonds dat jaarlijks een budget van tenminste € 1.000.000 ter beschikking heeft.

Qua fondsenwerving blijft Proefdiervrij werken aan uitbreiding van de achterban van structurele gevers. Aangezien de markt steeds moeilijker wordt, gaat de stichting zich tevens meer richten op eenmalige donaties, grote giften, periodieke schenkingen en nalatenschappen. Het Fonds proefdiervrij onderzoek geeft voor deze benaderingen goede input.

AVS Proefdiervrij

C.M.Riechelmann
Voorzitter Raad van Toezicht

M.Zuidgeest
Directeur

2. Jaarrekening 2012

2.1 Balans per 31 december 2012 (na resultaatbestemming)

<u>Vaste activa</u>		2012	2011
		€	€
Materiële vaste activa	2.6.1	596.060	622.943
<u>Vlottende activa</u>			
Beleggingen	2.6.2	1.757.619	1.662.788
Vorderingen en activa	2.6.3	435.020	700.416
Liquide middelen	2.6.4	369.846	381.549
TOTAAL ACTIVA		<u>3.158.545</u>	<u>3.367.696</u>
PASSIVA			
Reserves en fondsen			
Reserves	2.6.5		
Continuïteitsreserve		1.000.000	1.000.000
Bestemmingsreserve		500.000	500.000
Reserve financiering activa		596.060	622.943
Instandhoudingsreserve		384.764	756.813
		<u>2.480.824</u>	<u>2.879.756</u>
Fondsen	2.6.5		
Bestemmingsfondsen		103.909	111.112
		<u>2.584.733</u>	<u>2.990.868</u>
Kortlopende schulden			
Overige schulden en nog te betalen	2.6.6	573.812	376.828
TOTAAL PASSIVA		<u>3.158.545</u>	<u>3.367.696</u>

2.2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN

		Realisatie'12	Begroting'12	Realisatie'11
		€	€	€
<u>BATEN</u>				
Eigen fondsenwerving	2.7.1	2.115.620	2.603.000	2.420.134
Aandeel in akties van derden	2.7.2	32	5.000	556
Resultaat Beleggingen	2.7.3	74.086	100.000	87.021
Totaal baten		2.189.738	2.708.000	2.507.711
 <u>LASTEN</u>				
Besteed aan doelstelling				
BELEID				
<i>INITIATOR</i>				
~ Fonds Proefdiervrije technieken	2.4	466.110	659.720	222.953
<i>INSPIRATOR</i>				
~ Overige Projecten	2.4	227.184	208.900	206.532
		693.294	868.620	429.485
 COMMUNICATIE				
~ Publiekscampagne	2.4	810.566	737.120	838.399
~ Dialoog Marketing	2.4	408.698	494.380	590.984
~ Communicatie Donateurs	2.4	298.340	310.200	324.058
~ Communicatie Jeugd	2.4	0	0	23.513
		1.517.604	1.541.700	1.776.954
 Totaal besteed aan de doelstelling		 2.210.898	 2.410.320	 2.206.439
 Werving baten				
Kosten eigen fondswerving	2.4	278.182	450.340	486.802
Kosten beleggingen	2.4	13.521	10.000	10.258
 Beheer en administratie				
Kosten beheer en administratie	2.4	93.272	83.340	95.761
Totaal Lasten		2.595.873	2.954.000	2.799.260
 Resultaat		 -406.135	 -246.000	 -291.549
 2.3 Resultaatbestemming				
Reserve financiering activa		-26.883		6.346
Instandhoudingsreserve		-372.049		-308.539
Bestemmingsfondsen		-7.203		10.644
		-406.135		-291.549

2.4 Overzicht lastenverdeling 2012

BELEID				COMMUNICATIE				Fonds- werving	Beleg- gingen	Beheer en admin.	Totaal 2012	Begroot 2012	Realisatie 2011
	Initiator	Inspirator		Publieks- campagne	Dialogoog Marketing	Comm. Donateurs	Comm. Jeugd						
Uitbesteed werk	2.8.1	0	118.416	742.586	327.123	155.583	0	217.001	13.521	0	1.574.230	1.710.000	1.870.718
Bijdragen aan derden	2.8.2	316.554	0	0	0	0	0		0	0	316.554	500.000	129.133
Personeelskosten	2.8.3	110.961	80.699	50.437	60.524	105.917	0	45.393	0	50.437	504.369	565.000	620.268
Huisvestingskosten	2.8.4	10.256	7.459	4.662	5.594	9.789	0	4.195	0	4.662	46.616	51.000	49.072
Kantoorkosten	2.8.5	28.339	20.610	12.881	15.457	27.051	0	11.593	0	12.881	128.812	110.000	112.491
Algemene kosten	2.8.6	0	0	0	0	0	0	0	0	25.292	25.292	18.000	17.578
Totaal lasten	466.110	227.184		810.566	408.698	298.340	0	278.182	13.521	93.272	2.595.873	2.954.000	2.799.260
Gemiddeld aantal fte's 2012		1,72	1,21	0,81	0,91	1,62	0	0,71	0	0,71	7,7		
Gemiddeld aantal fte's 2011		1,06	0,97	1,32	1,67	1,94	0,26	0,70	0	0,88			8,8
Doelbestedingspercentage van de baten:													
Bestedingen aan doelstellingen/totale baten											100,97%	89,01%	87,99%
Doelbestedingspercentage van de lasten:													
Bestedingen aan doelstellingen/totale lasten											85,17%	81,60%	78,82%
Fondsenwervingspercentage:													
Kosten eigen fondsenwerving/baten eigen fondsenwerving											13,15%	17,30%	20,11%
Norm kostenbeheer en administratie:													
Kosten beheer en administratie/totale lasten											3,59%	2,82%	3,42%

2.5 Grondslagen van waardering en van bepaling van het resultaat

2.5.1 Algemene grondslagen

De jaarrekening is opgesteld op basis Richtlijn 650 voor “Richtlijn Fondsenwervende instellingen” van de Raad voor de jaarverslaglegging. Doel van deze richtlijn is inzicht te geven in de kosten van de organisatie en besteding van de gelden in relatie tot het doel waarvoor die fondsen bijeengebracht zijn. De jaarrekening is opgesteld in euro's.

In de consolidatie zijn betrokken de Stichting AVS Proefdiervrij en de Anti-Vivisectie Stichting.

2.5.2 Algemene rondslagen van waardering

Bij het opstellen van de jaarrekening is de Richtlijn Fondswervende instellingen gevolgd.

Bij de Anti-Vivisectie Stichting vindt geen vermogensvorming plaats. Inkomsten worden direct overgeboekt naar AVS Proefdiervrij. Om die reden is de omvang van de AVS niet van materieel belang in verhouding tot AVS Proefdiervrij en wordt geen geconsolideerde jaarrekening opgesteld.

2.5.3 Materiële vaste activa

Waardering van de materiële vaste activa vindt plaats tegen aanschafwaarde, verminderd met lineaire afschrijvingen welke zijn gebaseerd op de verwachte economische levensduur.

De afschrijvingspercentages zijn als volgt:

Pand	2%
Groot onderhoud pand	20%
Inrichting kantoor	20%
Kantoormachines (hardware)	33%
Software	33%

2.5.4 Beleggingen

Aandelen worden gewaardeerd tegen beurskoers en obligaties worden gewaardeerd tegen nominale waarde, aangezien het beleid er op gericht is te wachten op uitloting. Gerealiseerde en ongerealiseerde resultaten op ter beurze genoteerde aandelen worden in de staat van baten en lasten verantwoord.

2.5.5 Reserves en fondsen

Reserves betreffen gelden ter vrije besteding van de stichting. Door het bestuur kunnen doelreserves worden aangehouden voor aanwending aan een specifiek doel.

Fondsen betreffen gelden die besteed moeten worden in het kader voor de doelstelling waarvoor deze ter beschikking zijn gesteld. Dit betreft het niet bestede deel van toegekende donaties en andere fondsen en gelden die vastliggen in vaste activa.

2.5.6 Bestemmingsfondsen

Giftverzoeken

Jaarlijks doet AVS Proefdiervrij vier giftverzoeken voor speciale projecten. Sinds 2008 worden deze apart verantwoord.

Giftverzoek Nanotechnologie (2010)

Begin 2012 is door TNO een internationale workshop over proefdiervrije nanotesten georganiseerd. Deze is gefinancierd door Proefdiervrij met € 17.552 in 2011 en € 17.553 in 2012. Het restantbudget van € 6.554 is besteed aan de spin off van de workshop.

Giftverzoek Dierdonorcodicil (2010 en 2012)

In 2012 is de pilot met faculteit Diergeneeskunde geëvalueerd. Er is nieuwe voorlichtingsmateriaal gemaakt en het vervoer van dierenarts naar universiteit is verbeterd. Het restantbudget ad € 25.517 zal in 2013 worden gebruikt om initiatieven van faculteit Diergeneeskunde en andere onderwijsinstellingen te ondersteunen.

Giftverzoek Ieskisten voor studenten (2011)

Het giftverzoek voor vervanging van dierproeven in het onderwijs heeft € 47.779 opgebracht. In 2010 had Proefdiervrij reeds € 33.600 voorgefinancierd om dit project te laten starten. Over de besteding van het restant ad € 14.179 vindt in 2012 overleg plaats met de faculteit Diergeneeskunde. In het overleg is de behoefte aan nieuwe plastinaten geïnventariseerd. De realisatie vindt in 2013 plaats.

Giftverzoek Cosmeticacampagne (2011 en 2012)

Proefdiervrij heeft in 2011 € 33.038 opgehaald voor deze campagne. De campagne gaat op 11 maart 2012, een jaar voor het inwerking treden van het handelsverbod op diergeteste cosmetica, van start. De fondsen zijn volledig besteed. Het verbod is op 11 maart 2013 onverkort ingevoerd.

Giftverzoek proefdiervrij kankeronderzoek (2012)

In de zomer van 2012 hebben de donateurs hiervoor een bedrag van € 36.445 gegeven. Dit bedrag is besteed aan de vervolg financiering van het onderzoek naar de voorspellende waarde van dierstudies voor de mens. Dit heeft een publicatie in een internationaal gerenommeerd tijdschrift opgeleverd.

Giftverzoek voortzetting project humaan longmodel (2012)

De eerste fase van de ontwikkeling van het humane longmodel heeft een veelbelovend resultaat opgeleverd. Om het model verder te realiseren is nu een zogenaamde prevalidatie studie nodig. Om dit te realiseren is dankzij het giftverzoek € 58.173 beschikbaar. Proefdiervrij is met LUMC en ZonMW in overleg om de tweede fase te plannen.

Giftverzoek Fonds proefdiervrij onderzoek (2012)

Ook in 2013 zal Proefdiervrij weer samen met ZonMW een subsidieronde doen voor projecten die proefdiergebruik vermijden dan wel vervangen. Hiervoor is in december € 6.600 ter beschikking gekomen middels een giftverzoek.

2.5.7 Vorderingen, liquide middelen, schulden en overlopende activa en passiva

De vorderingen, liquide middelen, schulden en overlopende activa en passiva zijn opgenomen tegen geamortiseerde kostprijs; waardering geschiedt onder aftrek van een voorziening wegens oninbaarheid, gebaseerd op een individuele beoordeling van de vorderingen.

Subsidieverplichtingen zijn opgenomen op basis van een besluit ter zake, welke schriftelijk is kenbaar gemaakt aan de ontvanger van de subsidie.

2.5.8 Algemene grondslagen van resultaatbepaling

Het resultaat is bepaald als het verschil tussen de baten en alle hiermee verbonden kosten en andere aan het verslagjaar toe te rekenen lasten, met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

2.5.9 Baten

De baten zijn gevormd door alle aan het verslagjaar toe te rekenen opbrengsten.

Nalatenschappen worden opgenomen in het verslagjaar waarin de omvang van de nalatenschap betrouwbaar kan worden vastgesteld, derhalve indien de betaling is aangekondigd. Voorschotten worden verantwoord in het boekjaar waarin zij worden ontvangen.

Giften in natura worden gewaardeerd tegen de reële waarde.

2.5.10 Lasten

Financiële baten en lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en –lasten.

2.5.11 Personeelsbeloning

Salarissen en sociale lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarin deze verschuldigd zijn, in overeenstemming met de arbeidsovereenkomsten.

2.5.12 Kostentoerekening

Elke medewerker behoort tot een kostendrager. De personeelskosten worden zo rechtstreeks toegerekend aan deze bestedingscategorieën. De huisvestingskosten en de kantoor- en algemene kosten worden toegerekend op basis van het aantal fulltime equivalenten.

De volgende kostensoorten worden als volgt nader verdeeld over de bestedingscategorieën:

Kostensoort	Toerekening
Raad van Toezicht	100% aan beheer en administratie
Directie	50% aan doelstellingen 25% aan fondsenwerving 25% aan beheer en administratie
Secretariaat	100% aan beheer en administratie
Financiële administratie	100% aan beheer en administratie
ICT	Naar rato, op basis van fte's aan de bestedingscategorieën
Huisvesting	Naar rato, op basis van fte's aan de bestedingscategorieën
Kantoor- en algemene kosten	Naar rato, op basis van fte's aan de bestedingscategorieën

Bij de verdeling is uitgegaan van de volgende verdeling van fte's (gemiddeld):

	fte's 2012	fte's 2011
Initiator	1,72	1,06
Inspirator	1,21	0,97
Publiekscampagne	0,81	1,32
Dialoog Marketing	0,91	1,67
Communicatie Donateurs	1,62	1,94
Communicatie Jeugd	0	0,26
Fondsenwerving	0,71	0,70
Beheer en administratie	<u>0,71</u>	<u>0,88</u>
Totaal	7,69	8,80

De norm voor kosten van beheer en administratie is gesteld op 3,5%.

2.6 Toelichting op balans per 31 december 2012

2.6.1 Materiële Vaste activa

Stand per 1 januari 2012	Pand	Onderhoud	Inventaris	Totaal
	€	€	€	€
Aanschaf	683.250	93.641	27.179	804.070
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-136.650</u>	<u>-24.034</u>	<u>-20.443</u>	<u>-181.127</u>
	546.600	69.607	6.736	622.943
Mutaties boekjaar 2012				
Aanschaf 2012	0	0	15.415	15.415
Af: Afschrijvingen 2012	<u>-13.665</u>	<u>-18.728</u>	<u>-9.905</u>	<u>-42.298</u>
	-13.665	-18.728	5.510	-26.883
Stand per 31 december 2012				
Aanschaf	683.250	93.641	42.594	819.485
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-150.315</u>	<u>-42.762</u>	<u>-30.348</u>	<u>-223.425</u>
	532.935	50.879	12.246	596.060

De afschrijvingen zijn berekend op basis van de volgende jaarlijkse afschrijvingspercentages:
 Pand 2%, onderhoud 20% en inventaris 33%. De Materiële vaste activa worden ingezet in
 het kader van de bedrijfsvoering.

2.6.2 Beleggingen

Het verloop van de beleggingen kan als volgt worden weergegeven:

	Aandelen	Obligaties	Totaal
	€	€	€
Saldo 1 januari 2012	527.788	1.135.000	1.662.788
Aankopen	113.496	669.318	782.814
Verkopen en uitlotingen	-81.444	-628.368	-709.812
Koersresultaten	<u>67.779</u>	<u>-45.950</u>	<u>21.829</u>
Saldo 31 december 2012	627.619	1.130.000	1.757.619

De opbouw van de post beleggingen ultimo boekjaar is als volgt:

	2012	in %	2011	in %
Aandelen	627.619	35,7%	527.788	31,7%
Obligaties	<u>1.130.000</u>	<u>64,3%</u>	<u>1.135.000</u>	<u>68,3%</u>
	1.757.619	100%	1.662.788	100%

De beurswaarde van de obligaties per 31 december 2012 bedraagt € 1.319.855,
 in 2011 was dit € 1.671.942.

Vlottende activa

2.6.3 Vorderingen en activa

	2012	2011
	€	€
Rente Obligaties	17.332	19.285
Te vorderen dividendbelasting	0	4
Te ontvangen nalatenschappen	276.149	513.423
Te ontvangen nalatenschappen AVS	66.009	137.314
Te ontvangen bedragen	1.569	995
Fietsplan	0	384
Overige vorderingen	57.507	5.350
Kruisposten	1.000	3.102
Voorraad verkoopartikelen	15.454	20.559
	435.020	700.416

2.6.4 Liquide middelen

Kas	602	937
ING Bank	232.697	183.690
Triodos	135.174	195.136
Fortis MeesPierson	0	0
ING Bank AVS	1.373	1.786
	369.846	381.549

De liquide middelen zijn vrij opneembaar

PASSIVA

2.6.5 Reserves en fondsen	2012	2011
	€	€
Continuïteitsreserve		
saldo per 1 januari	1.000.000	1.000.000
Mutatie volgens resultaatbestemming	<u>0</u>	<u>0</u>
Saldo per 31 december	1.000.000	1.000.000

Voor dekking van risico's op korte termijn wordt een continuïteitsreserve aangehouden van 1,5 maal de jaarlijkse kosten van de werkorganisatie. Daaronder wordt verstaan de kosten van eigen medewerkers, huisvestingskosten, kantoor- en administratiekosten, bestuurskosten en kosten eigen fondsenwerving.

Bestemmingsreserve		
Saldo per 1 januari	500.000	500.000
Mutatie volgens resultaatbestemming	<u>0</u>	<u>0</u>
	500.000	500.000

Om schommelingen in de inkomsten uit nalatenschappen en beleggingen op te vangen, wordt een bestemmingsreserve van € 500.000 aangehouden.

Reserve financiering activa		
Saldo per 1 januari	622.943	616.597
Mutatie volgens resultaatbestemming	<u>-26.883</u>	<u>6.346</u>
Saldo per 31 december	596.060	622.943

Instandhoudingsreserve		
Saldo per 1 januari	756.813	1.065.352
Mutatie volgens resultaatbestemming	<u>-372.049</u>	<u>-308.539</u>
Saldo per 31 december	384.764	756.813

De instandhoudingsreserve wordt aangehouden om de realisatie van de doelstellingen op lange termijn te waarborgen.

PASSIVA

2.6.5 Bestemmingsfondsen	Saldo per 01-01-12	Ontvangen	Bestedingen	Saldo per 31-12-12
	€	€	€	€
10.02 Nanotechnologie	24.106	0	24.106	0
10.03 Dierdonorcodicil	39.789	0	39.789	0
11.02 Leskist Studenten	14.179	0	560	13.619
11.04 Cosmetica	33.038	0	33.038	0
12.01 Cosmetica	0	40.437	40.437	0
12.02 Kankeronderzoek	0	36.445	36.445	0
12.03 Dierdonorcodicil	0	29.136	3.619	25.517
12.04 Project humaan longmodel	0	58.173	0	58.173
12.05 Fonds proefdiervrij onderzoek	0	6.600	0	6.600
	111.112	170.791	177.994	103.909

2.6.6 Overige schulden en nog te betalen	2012	2011
	€	€
Loonheffing	12.728	10.453
Verlofdagen	13.432	11.635
Accountantskosten	6.813	7.000
Bewaarloon/Beheerkosten	2.737	0
Vaste bijdragen	130.833	149.070
Crediteuren	406.532	185.456
Overige schulden en nog te betalen	123	12.576
SSZW	614	638
	573.812	376.828

2.7 Toelichting op de baten

	Realisatie'12	Begroting'12	Realisatie'11
2.7.1 Baten uit eigen fondsenwerving	€	€	€
Structurele bijdragen	1.483.713	1.700.000	1.518.240
Giften PDV en AVS	268.534	240.000	235.936
Nalatenschappen	340.111	350.000	455.104
Nalatenschappen AVS	21.344	300.000	213.662
Overige baten eigen fondswerving	756	10.000	6.237
	2.114.458	2.600.000	2.429.179
Verkoopartikelen			
Netto-omzet	9.785		15.104
Af: Kostprijs	-8.623		-24.149
Bruto winst	1.162	3.000	-9.045
	2.115.620	2.603.000	2.420.134
2.7.2 Aandeel in akties van derden			
Donaties op manifestaties etc	32	5.000	556
2.7.3 Resultaat Beleggingen			
Rente obligaties	37.904		57.829
Dividend en rente	14.353		14.052
Gerealiseerde koersresultaten	-55.748		13.460
Ongerealiseerde koersresultaten aandelen	77.577		1.680
	74.086	100.000	87.021
Totaal Baten	2.189.738	2.708.000	2.507.711

Verschillenanalyse baten

Het totaal aan baten is € 518.000 lager dan begroot. Dit is als volgt te verklaren:

~

Baten eigen fondsenwerving

De structurele bijdragen en giften zijn € 190.000 lager dan begroot. Het fondsenwervingsplan is halverwege dit jaar van de grond gekomen en naar verwachting zullen volgend jaar resultaten zichtbaar zijn.

Wat zeker nog meespeelt zijn de economische omstandigheden.

~

Nalatenschappen

Het resultaat nalatenschappen is dit jaar € 289.000 lager dan begroot.

~

Resultaat beleggingen

Resultaat beleggingen is € 26.000 lager dan verwacht door verslechtering van de economische omstandigheden.

2.8 Toelichting lastenverdeling	Realisatie'12	Begroting'12	Realisatie'11
	€	€	€
2.8.1 Uitbesteed werk			
Mediakosten	742.586		721.124
Telefoondiensten/door to door	269.647		694.216
Druk- en ontwerpkosten	26.519		45.574
Informatie aan leden	122.562		127.167
Internet	38.247		13.913
Social Media	94.217		0
Europese Campagne	20.000		26.558
Nanotechnologie	17.552		17.553
Diverse projecten waaronder politiek	80.863		76.419
Communicatie Jeugd	0		58
Kosten betalingsverkeer	22.639		23.811
Kosten beleggingen	13.521		10.258
Overige ledenwerving	0		17.631
Overige kosten	125.877		96.436
	1.574.230	1.710.000	1.870.718
2.8.2 Fonds Proefdiervrije Technieken			
InterNiche	-30.000		0
ASAT Foundation	45.054		96.432
ZonMW	300.000		9.115
Eigen Projecten (w.o.World Congress)	1.500		21.210
Diverse kosten Fonds	0		2.376
	316.554	500.000	129.133
2.8.3 Personeelskosten			
Salarissen	327.554	340.000	374.626
Pensioenlasten	36.234	40.000	38.016
Sociale lasten	64.420	70.000	64.147
Overige personeelskosten	22.341	15.000	14.437
Tijdelijke krachten	64.538	100.000	147.785
	515.087	565.000	639.011
Ziekengeld	-10.721	0	-18.743
	504.366	565.000	620.268

Het gemiddeld aantal werknemers gedurende het boekjaar 2012 bedroeg 7.7
(in 2011 was dat 8.8)

Bezoldiging Directie en Raad van toezicht

Naam: M.Zuidgeest

Functie: Directeur

Dienstverband: Onbepaalde tijd

Uren: 40 uur per week

Per 1/9/11 van 90% Parttime naar Fulltime

Periode: 1 jan t/m 31 dec

	2012	2011
~ Bruto jaarloon	73.667	68.755
~ Vakantietoeslag	5.893	5.500
~ Pensioenlasten	17.134	16.030
~ SV lasten (wg deel)	2.412	2.500
Totaal bezoldiging	99.106	92.785

De Raad van toezicht ontvangen als zodanig geen bezoldiging.

Een redelijke vergoeding voor de door hen ten behoeve van Proefdiervrij
gemaakte kosten wordt op declaratiebasis verstrekt.

	Realisatie'12	Begroting'12	Realisatie'11
	€	€	€
2.8.4 Huisvestingskosten			
Huisvestingskosten	14.223	25.000	21.538
Afschrijving Kantoorpand	13.665	14.000	13.665
Afschr.Groot Onderhoud Pand	18.728	12.000	13.869
	46.616	51.000	49.072
2.8.5 Kantoorkosten			
Kantoor benodigdheden	3.772		2.102
Telefoonkosten	5.141		4.655
Afschrijvingen	9.905		9.625
Reis-Verblijfkosten	3.957		4.022
Portokosten	9.644		17.688
Kopieerkosten	5.406		5.233
Huisstijl Items	32.006		27.024
Computer/Serverkosten	21.027		13.772
Vakliteratuur	26.827		21.514
Verzekeringen	4.051		3.089
Overige kantoorkosten	7.076		3.767
	128.812	110.000	112.491
2.8.6 Algemene kosten			
Accountant	12.009	12.000	11.412
Advieskosten Accountant	4.591	0	0
Kosten Raad van Toezicht	3.987	3.000	3.754
Salarisadministratie	1.406	2.000	1.842
Div. Algemene kosten	3.178	1.000	452
Administratie AVS	121	0	118
	25.292	18.000	17.578

Verschillenanalyse lasten

De post uitbesteed werk is € 136.000 lager dan begroot. Dit is als volgt te verklaren:

- er is een traject vernieuwing van de communicatiestrategie uitgevoerd
- de door to door diensten zijn halverwege dit jaar van de grond gekomen
- er wordt via social media steeds meer gecommuniceerd, vandaar dat deze post apart wordt verantwoord

Personeelskosten

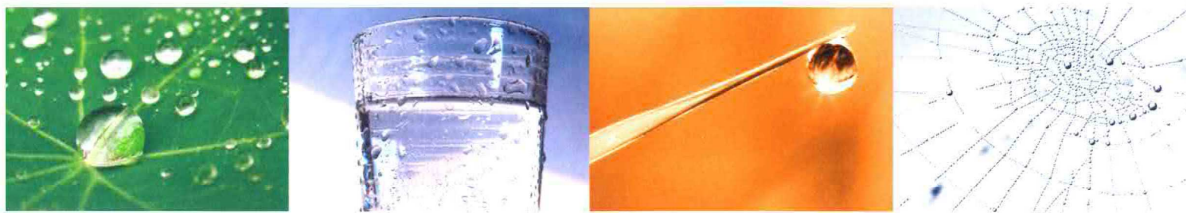
- deze post is € 60.000 lager uitgevallen de twee medewerkers die in 2011 uit dienst traden niet zijn vervangen

Fonds proefdiervrije technieken

- Het voor InterNiche gereserveerde bedrag van € 30.000 voor het jaar 2010 wordt niet overgemaakt omdat er geen gedegen begroting en verantwoording voor dit bedrag is ontvangen.

2.9 Kasstroomoverzicht

	2012	2011
Kasstroom uit activiteiten	€	€
Totaal Baten	2.189.738	2.507.711
Totaal Lasten	<u>2.595.873</u>	<u>2.799.260</u>
Exploitatieresultaat	-406.135	-291.549
Afschrijvingen	<u>42.298</u>	<u>37.158</u>
Cash-flow	-363.837	-254.391
<i>Mutaties in:</i>		
Vorderingen en activa	265.396	-391.416
Kortlopende schulden	<u>196.984</u>	<u>46.998</u>
	462.380	-344.418
Totaal kasstroom uit activiteiten	98.543	-598.809
Kasstroom uit investeringen		
Investerings materiële vaste activa	-15.415	-43.504
Investerings in beleggingen	<u>-94.831</u>	<u>695.314</u>
Totaal kasstroom investeringen	-110.246	651.810
Totaal kasstroom	-11.703	53.001
Beginsaldo Liquide middelen	381.549	328.548
Totaal Kasstroom	<u>-11.703</u>	<u>53.001</u>
Eindsaldo liquide middelen	369.846	381.549



Stichting AVS Proefdiervrij
Groot Hertoginnelaan 201
2517 ES DEN HAAG



3.1 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2012 van Stichting AVS Proefdiervrij te Den Haag gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2012 (met een geconsolideerd balanstotaal van € 3.158.545) en de staat van baten en lasten over 2012 (met een geconsolideerd resultaat van € 406.135 negatief) met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

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, beiden in overeenstemming met Richtlijn 650 Fondsenwervende Instellingen. Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

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, waaronder de Nederlandse controlestandaarden. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren 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 geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat de jaarrekening een afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten. Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de stichting. Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de door het bestuur van de stichting gemaakte schattingen, 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 om een onderbouwing voor ons oordeel te bieden.

Oordeel betreffende de jaarrekening

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting AVS Proefdiervrij per 31 december 2012 en van het resultaat over 2012 in overeenstemming met Richtlijn 650 Fondsenwervende Instellingen.

Verklaring betreffende andere voorschriften

Wij melden dat het bestuursverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, verenigbaar is met de jaarrekening zoals vereist in Richtlijn 650 Fondsenwervende Instellingen.

Slidrecht, 3 juni 2013.

WIT accountants B.V.

P. Alblas RA

WIT

Herenweg 113 • 2402 ND
Postbus 2150 • 2400 CD
Alphen aan den Rijn
T 0172 - 750175

E info@WITaccountants.nl
I www.WITaccountants.nl
ING 66.78.30.162
KUK 28112484

WIT accountants B.V.
heeft vestigingen in
Alphen aan den Rijn,
Gouda en Slidrecht

Bijlage 1: Begroting 2013

	Begroting'13	Realisatie'12	Begroting'12
BATEN			
	€	€	€
Eigen fondsenwerving	2.510.000	2.115.620	2.603.000
Aandeel in akties van derden	1.000	32	5.000
Resultaat Beleggingen	<u>100.000</u>	<u>74.086</u>	<u>100.000</u>
Totaal baten	2.611.000	2.189.738	2.708.000
 LASTEN			
Besteed aan doelstelling			
BELEID			
<i>INITIATOR</i>			
~ Fonds proefdiervrije technieken	653.300	466.110	659.720
<i>INSPIRATOR</i>			
~ Overige Projecten	<u>233.300</u>	<u>227.184</u>	<u>208.900</u>
	886.600	693.294	868.620
 COMMUNICATIE			
~ Publiekscampagne	370.300	810.566	737.120
~ Dialoog Marketing	540.300	408.698	494.380
~ Communicatie donateurs	258.700	298.340	310.200
~ Jeugd	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	1.169.300	1.517.604	1.541.700
 Werving baten			
Kosten eigen fondswerving	462.050	278.182	450.340
Kosten beleggingen	<u>10.000</u>	<u>13.521</u>	<u>10.000</u>
	472.050	291.703	460.340
 Beheer en administratie			
Kosten beheer en administratie	80.050	93.272	83.340
 Totaal Lasten	2.608.000	2.595.873	2.954.000
 Resultaat	3.000	-406.135	-246.000

Bijlage 2: Consolidatiestaat 2012

	AVS Proefdiervrij	Anti-Vivisectie Stichting	eliminaties	Totaal
ACTIVA				
<u>Vaste activa</u>	€	€	€	€
Materiële vaste activa	596.060	0	0	596.060
<u>Vlottende activa</u>				
Beleggingen	1.757.619	0	0	1.757.619
Vorderingen en activa	435.020	66.009	-66.009	435.020
Liquide middelen	369.846	1.373	-1.373	369.846
TOTAAL ACTIVA	<u>3.158.545</u>	<u>67.382</u>	<u>-67.382</u>	<u>3.158.545</u>
PASSIVA				
Reserves en fondsen				
Reserves				
Continuïteitsreserve	1.000.000	0	0	1.000.000
Bestemmingsreserve	500.000	0	0	500.000
Reserve financiering activa	596.060	0	0	596.060
Overige reserves	384.764	9	-9	384.764
	<u>2.480.824</u>	<u>9</u>	<u>-9</u>	<u>2.480.824</u>
Fondsen				
Bestemmingsfondsen	103.909	0	0	103.909
	<u>2.584.733</u>	<u>9</u>	<u>-9</u>	<u>2.584.733</u>
Kortlopende schulden				
Overige schulden en nog te betalen	573.812	67.373	-67.373	573.812
TOTAAL PASSIVA	<u>3.158.545</u>	<u>67.382</u>	<u>-67.382</u>	<u>3.158.545</u>

Consolidatie staat van baten en lasten 2012

	AVS Proefdiervrij	Anti-Vivisectie Stichting	eliminaties	Totaal
	€	€	€	€
<u>BATEN</u>				
Eigen fondsenwerving	2.115.620	21.403	-21.403	2.115.620
Aandeel in acties van derden	32	0	0	32
Resultaat beleggingen	74.086	0	0	74.086
Totaal baten	2.189.738	21.403	-21.403	2.189.738
<u>LASTEN</u>				
Besteed aan doelstelling				
BELEID				
<i>INSPIRATOR</i>				
~ Fonds Proefdiervrije technieken	466.110	0	0	466.110
<i>STIMULATOR</i>				
~ Overige Projecten	227.184	21.282	-21.282	227.184
	693.294	21.282	-21.282	693.294
COMMUNICATIE				
Publiekscampagne	810.566	0	0	810.566
Dialoog Marketing	408.698	0	0	408.698
Communicatie Donateurs	298.340			298.340
Communicatie Jeugd	0			0
	1.517.604	0	0	1.517.604
Totaal besteed aan de doelstelling	2.210.898	21.282	-21.282	2.210.898
Werving baten				
Kosten eigen fondsenwerving	278.182	0	0	278.182
Kosten beleggingen	13.521	0	0	13.521
	291.703	0	0	291.703
Beheer en administratie				
Kosten beheer en administratie	93.272	121	-121	93.272
Totaal lasten	2.595.873	21.403	-21.403	2.595.873
Resultaat	-406.135	0	0	-406.135