

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN

		2018	2017
		€	€
Netto baten	(7)	62.078	48.109
Kosten			
Kosten	(8)	11.556	9.360
Afschrijvingen	(9)	2.354	-
Huisvestingskosten	(10)	7.195	6.764
Kantoorkosten	(11)	3.124	3.464
Autokosten	(12)	23.458	26.474
Verkoopkosten	(13)	1.112	344
Algemene kosten	(14)	920	750
		<u>49.719</u>	<u>47.156</u>
Bedrijfsresultaat		12.359	953
Financiële baten en lasten	(15)	-781	-768
Belastingen		-	-
Resultaat		<u>11.578</u>	<u>185</u>

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Vestigingsadres

Stichting Dierenambulance De Ronde Venen/Amstelland (geregistreerd onder KvK-nummer 59498005) is feitelijk gevestigd op Productieweg 36 te Mijdrecht.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva gewaardeerd volgens het kostprijsmodel.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Personeelsleden

Bij de stichting waren in 2018 geen werknemers in dienst.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

Overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Financiële vaste activa

De vorderingen op en leningen aan deelnemingen alsmede de overige vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs, welke gelijk zijn aan de nominale waarde, onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. Daar waar geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en verrichte diensten enerzijds, en anderzijds de kosten en andere lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet en de kosten en andere lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderinggrondslagen. Winsten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Netto baten

Onder netto-omzet wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

Exploitatiesubsidies

Exploitatiesubsidies worden ten gunste van de winst-en-verliesrekening gebracht in het jaar ten laste waarvan de gesubsidieerde uitgaven komen/waarin de opbrengsten zijn gedeerd/waarin het exploitatietekort zich heeft voorgedaan.

Afschrijvingen

Immateriële vaste activa inclusief goodwill en materiële vaste activa worden vanaf het moment van gereedheid voor ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.

Indien een schattingswijziging plaatsvindt van de toekomstige gebruiksduur, dan worden de toekomstige afschrijvingen aangepast.

Boekwinsten en -verliezen uit de incidentele verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Financiële baten en lasten

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen.

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2018

Activa

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Vervoer- middelen
	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2018</i>	
Aanschaffingswaarde	5.470
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-
	<u>5.470</u>
<i>Mutaties</i>	
Investeringen	6.300
Afschrijvingen	-2.354
	<u>3.946</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2018</i>	
Aanschaffingswaarde	11.770
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-2.354
Boekwaarde per 31 december 2018	<u>9.416</u>

2. Financiële vaste activa

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Overige vorderingen		
Borgsom huur	<u>600</u>	<u>600</u>

VLOTTENDE ACTIVA

3. Vorderingen

Handelsdebiteuren

Debiteuren, vooruitbetaalde kosten	<u>-</u>	<u>916</u>
------------------------------------	----------	------------

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	<u>8.359</u>	<u>3.320</u>
 4. Liquide middelen		
ABN AMRO Bank N.V.	8.880	5.541
ABN AMRO Bank N.V.	123	15
Kas	<u>192</u>	<u>18</u>
	<u>9.195</u>	<u>5.574</u>

Passiva

5. Eigen vermogen

	2018	2017
	€	€
Overige reserves		
Stand per 1 januari	9.951	9.768
Resultaatbestemming boekjaar	11.578	185
Stand per 31 december	<u>21.529</u>	<u>9.953</u>

6. Kortlopende schulden

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	<u>6.041</u>	<u>5.927</u>

Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

Meerjarige financiële verplichtingen

Huurverplichtingen onroerende zaken

Door de Stichting wordt een gebruikruimte gehuurd. De huurlast bedraagt in 2018 €6.446,-

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	2018	2017
	€	€
7. Netto baten		
Opbrengsten	62.078	48.109
Subsidie Dierenbescherming/Dierenambulance	18.500	31.398
Dierenbescherming betaalde ritten	18.148	8.357
Donatie	17.502	1.652
Ontvangen bijdragen	1.943	3.523
Gefactureerde ambu-ritten	5.985	3.179
	<u>62.078</u>	<u>48.109</u>

In 2018 is een doneer actie geweest. De door brand getroffen bus is vervangen en in mindering gebracht op de doneer ontvangsten.

8. Kosten

Kosten Dierenambulances	11.556	9.360
<i>Kosten Dierenambulances</i>		
Dierenbenodigdheden	2.192	891
Kosten vrijwilligers	2.016	1.685
Telefoonkosten	2.876	2.183
Dierenarts	599	84
Ambulance kleding	1.138	664
Ambulance benodigdheden	647	808
Vrijwilligersvergoeding	2.088	3.045
	<u>11.556</u>	<u>9.360</u>

9. Afschrijvingen

Materiële vaste activa	2.354	-
------------------------	-------	---

Overige kosten

10. Huisvestingskosten

Huur onroerende zaak	6.446	6.446
Schoonmaakkosten	222	74
Overige huisvestingskosten	527	244
	<u>7.195</u>	<u>6.764</u>

11. Kantoorkosten

Kantoorbehoeften	739	615
Onderhoud inventaris	1.326	1.040
Porti	91	-
Verzekering	968	1.809
	<u>3.124</u>	<u>3.464</u>

12. Autokosten

Brandstoffen, overige	11.597	15.395
transporteren	11.597	15.395

	2018	2017
	€	€
Transport	11.597	15.395
Onderhoud	6.219	8.784
Verzekering	5.642	2.295
	<u>23.458</u>	<u>26.474</u>
<i>13. Verkoopkosten</i>		
Reclame- en advertentiekosten	813	-
Representatiekosten	249	229
Overige verkoopkosten	50	115
	<u>1.112</u>	<u>344</u>
<i>14. Algemene kosten</i>		
Accountantskosten	750	750
Overige algemene kosten	170	-
	<u>920</u>	<u>750</u>
15. Financiële baten en lasten		
Bankkosten	<u>-781</u>	<u>-768</u>