

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2019
(na resultaatbestemming)

	31 december 2019		31 december 2018	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
Materiële vaste activa	(1)			
Vervoermiddelen		8.502		9.416
Financiële vaste activa	(2)			
Overige vorderingen		1.100		600
Vlottende activa				
Vorderingen	(3)			
Handelsdebiteuren	1.015		-	
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen	12.810		8.359	
		13.825		8.359
Liquide middelen	(4)			
ABN AMRO Bank N.V.	7.120		9.003	
Kas	1.506		192	
		8.626		9.195
		32.053		27.570

		31 december 2019		31 december 2018	
		€	€	€	€
PASSIVA					
Reserves	(5)				
Overige reserves			27.214		21.529
Kortlopende schulden	(6)				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten			4.839		6.041
			<u>32.053</u>		<u>27.570</u>

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN

		2019	2018
		€	€
Netto baten	(7)	64.314	62.078
Kosten			
Kosten	(8)	13.491	11.556
Afschrijvingen	(9)	2.714	2.354
Huisvestingskosten	(10)	6.970	7.195
Kantoorkosten	(11)	3.144	3.124
Autokosten	(12)	29.078	23.458
Verkoopkosten	(13)	1.068	1.112
Algemene kosten	(14)	1.384	920
		<u>57.849</u>	<u>49.719</u>
Bedrijfsresultaat		6.465	12.359
Financiële baten en lasten	(15)	-780	-781
Belastingen		-	-
Resultaat		<u>5.685</u>	<u>11.578</u>

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Dierenambulance De Ronde Venen/Amstelland is feitelijk en statutair gevestigd op p/a Rietgors 12 te Mijdrecht en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 59498005.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

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

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. In de balans en de winst-en-verliesrekening zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.

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.

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

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

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 de bedragen waartegen de schuld moet worden afgelost.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Opbrengstverantwoording

Verlenen van diensten

Verantwoording van opbrengsten uit de levering van diensten geschiedt naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

Kosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Subsidie/donaties

Exploitatiesubsidies worden als bate verantwoord in de winst- en verliesrekening in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen.

Subsidies met betrekking tot investeringen in materiële vaste activa worden in mindering gebracht op het desbetreffende actief en als onderdeel van de afschrijvingen verwerkt in de winst-en-verliesrekening.

Overheidsheffingen worden ten laste van het resultaat gebracht op het moment dat aan alle voorwaarden voor de overheidsheffing is voldaan.

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2019

Activa

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Vervoer- middelen
	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2019</i>	
Aanschaffingswaarde	11.770
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-2.354
	<u>9.416</u>
<i>Mutaties</i>	
Investeringen	1.800
Afschrijvingen	-2.714
	<u>-914</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2019</i>	
Aanschaffingswaarde	13.570
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-5.068
Boekwaarde per 31 december 2019	<u>8.502</u>

2. Financiële vaste activa

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Overige vorderingen		
Borgsom huur	600	600
Borgsom pinapp.	500	-
	<u>1.100</u>	<u>600</u>

VLOTTENDE ACTIVA

3. Vorderingen

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
Handelsdebiteuren		
Te ontvangen bijdragen	<u>1.015</u>	<u>-</u>
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	<u>12.810</u>	<u>8.359</u>
4. Liquide middelen		
ABN AMRO Bank N.V.	5.992	8.880
ABN AMRO Bank N.V.	1.128	123
Kas	<u>1.506</u>	<u>192</u>
	<u>8.626</u>	<u>9.195</u>

Passiva

5. Reserves

	2019	2018
	€	€
Overige reserves		
Stand per 1 januari	21.529	9.951
Resultaatbestemming boekjaar	5.685	11.578
Stand per 31 december	<u>27.214</u>	<u>21.529</u>

6. Kortlopende schulden

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	<u>4.839</u>	<u>6.041</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 2019 €6.458,-

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	2019	2018
	€	€
7. Netto baten		
Opbrengsten	64.314	62.078
Subsidie Dierenbescherming/Dierenambulance	32.730	18.500
Dierenbescherming betaalde ritten	7.133	18.148
Donatie	14.032	17.502
Ontvangen bijdragen	4.217	1.943
Gefactureerde ambu-ritten	6.202	5.985
	<u>64.314</u>	<u>62.078</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	13.491	11.556
<i>Kosten Dierenambulances</i>		
Reis- en verblijfkosten	423	-
Dierenbenodigdheden	1.352	2.192
Kosten vrijwilligers	458	2.016
Telefoonkosten	2.314	2.876
Dierenarts	3.159	599
Ambulance kleding	1.271	1.138
Ambulance benodigdheden	284	647
Vrijwilligersvergoeding	4.230	2.088
	<u>13.491</u>	<u>11.556</u>

9. Afschrijvingen

Materiële vaste activa	2.714	2.354
------------------------	-------	-------

Overige kosten

10. Huisvestingskosten

Huur onroerende zaak	6.459	6.446
Gas water licht	425	-
Schoonmaakkosten	86	222
Overige huisvestingskosten	-	527
	<u>6.970</u>	<u>7.195</u>

11. Kantoorkosten

Kantoorbehoefte	927	739
Onderhoud inventaris	1.466	1.326
Porti	17	91
Verzekering	734	968
	<u>3.144</u>	<u>3.124</u>

	2019	2018
	€	€
<i>12. Autokosten</i>		
Brandstoffen, overige	16.970	11.597
Onderhoud	5.004	6.219
Verzekering	7.104	5.642
	<u>29.078</u>	<u>23.458</u>
<i>13. Verkoopkosten</i>		
Reclame- en advertentiekosten	-	813
Representatiekosten	861	249
Overige verkoopkosten	207	50
	<u>1.068</u>	<u>1.112</u>
<i>14. Algemene kosten</i>		
Accountantskosten	1.378	750
Overige algemene kosten	6	170
	<u>1.384</u>	<u>920</u>
15. Financiële baten en lasten		
Bankkosten	<u>-780</u>	<u>-781</u>