

Stichting Ambulance Dier in Nood

J.M. van Riet

Kerkstraat 30

8812 JP PEINS

Jaarrekening 2018

Stichting Ambulance Dier in Nood

J.M. van Riet

Kerkstraat 30

8812 JP PEINS

Jaarrekening 2018

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Rapport

1.1 Verklaring

2

1.2 Resultaat

3

2. Jaarrekening

2.1 Balans per 31 december 2018

5

2.2 Staat van baten en lasten over 2018

7

2.3 Toelichting op de jaarrekening

8

2.4 Toelichting op de balans

9

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

11

3. Overige toelichting

3.1 Bestemming van het resultaat over het boekjaar 2017

13

3.2 Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2018

13

Stichting Ambulance Dier in Nood
J.M. van Riet
Kerkstraat 30
8812 JP PEINS

Referentie: 194JR18
Betreft: jaarrekening 2018

Vrouwenparochie, 25 september 2019

Geacht Bestuur,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2018 .
De balans per 31 december 2018, de staat van baten en lasten 2018 B39, welke tezamen de jaarrekening 2018 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

1.1 Verklaring

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2018 van Stichting Ambulance Dier in Nood te Peins bestaande uit de balans per 31 december 2018 en de staat van baten en lasten over 2018 met de toelichting samengesteld.

Wij hebben ons gebaseerd op de door het bestuur van de entiteit verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij het bestuur van de entiteit.

Het is onze verantwoordelijkheid om de door u verstrekte opdracht uit te voeren in overeenstemming met Nederlands recht en de geldende richtlijn RJ 640 "Organisaties zonder winststreven".

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 bestuursverslag, beide in overeenstemming met de in Nederland geldende richtlijn RJ 640 "Organisaties zonder winststreven".

Wij vertrouwen hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichting zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Harmoney Control

H.F. Jensma

1.2 Resultaat

Ter analyse van het resultaat van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de staat van baten en lasten.

	2018		2017	
	€	%	€	%
Baten	31.172	100,0%	39.305	100,0%
Bruto bedrijfsresultaat	31.172	100,0%	39.305	100,0%
Afschrijvingen materiële vaste activa	3.300	10,6%	3.300	8,4%
Huisvestingskosten	1.500	4,8%	1.500	3,8%
Exploitatiekosten	3.267	10,5%	8.361	21,3%
Autokosten	19.866	63,7%	20.980	53,4%
Kantoorkosten	2.256	7,2%	2.006	5,1%
Algemene kosten	2.402	7,7%	2.929	7,5%
Som der bedrijfskosten	32.591	104,5%	39.076	99,5%
Bedrijfsresultaat	-1.419	-4,5%	229	0,5%
Rentelasten en soortgelijke kosten	-456	-1,5%	-724	-1,8%
Som der financiële baten en lasten	-456	-1,5%	-724	-1,8%
Resultaat	-1.875	-6,0%	-495	-1,3%

2. JAARREKENING

2.1 Balans per 31 december 2018

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	<u>31 december 2018</u>		<u>31 december 2017</u>	
	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Vervoermiddelen	<u>9.900</u>	9.900	<u>13.200</u>	13.200
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	263		351	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	<u>-</u>		<u>778</u>	
		263		1.129
<i>Liquide middelen</i>		223		473
Totaal activazijde		<u><u>10.386</u></u>		<u><u>14.802</u></u>

2.1 Balans per 31 december 2018

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	<u>31 december 2018</u>		<u>31 december 2017</u>	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Algemene reserve	<u>485</u>	485	<u>2.360</u>	2.360
Langlopende schulden				
Schulden aan kredietinstellingen	<u>9.257</u>	9.257	<u>11.942</u>	11.942
Kortlopende schulden				
Belastingen en premies sociale verzekeringen	144		-	
Overige schulden	<u>500</u>	644	<u>500</u>	500
Totaal passivazijde		<u><u>10.386</u></u>		<u><u>14.802</u></u>

2.2 Staat van baten en lasten over 2018

	2018		2017	
	€	€	€	€
Baten		31.172		39.305
Bruto bedrijfsresultaat		<u>31.172</u>		<u>39.305</u>
Afschrijvingen materiële vaste activa	3.300		3.300	
Huisvestingskosten	1.500		1.500	
Exploitatiekosten	3.267		8.361	
Autokosten	19.866		20.980	
Kantoorkosten	2.256		2.006	
Algemene kosten	2.402		2.929	
Som der bedrijfskosten		<u>32.591</u>		<u>39.076</u>
Bedrijfsresultaat		<u>-1.419</u>		<u>229</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten	-456		-724	
Som der financiële baten en lasten	<u>-456</u>	<u>-456</u>	<u>-724</u>	<u>-724</u>
Resultaat		<u><u>-1.875</u></u>		<u><u>-495</u></u>

2.3 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de in Nederland geldende richtlijn RJ 640 "Organisaties zonder winststreven".

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Ambulance Dier in Nood, statutair gevestigd te Peins, bestaan voornamelijk uit:

Exploitatie dierenambulance en vervoer dieren in nood

GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING

Algemeen

Voor zover niet anders vermeld, worden de activa en passiva gewaardeerd tegen nominale waarde.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Vorderingen

De vorderingen zijn opgenomen tegen nominale waarde. Waardering van de vorderingen geschiedt onder aftrek van een voorziening wegens oninbaarheid, gebaseerd op individuele beoordeling van de vorderingen.

Langlopende schulden

De langlopende schulden betreffen leningen met een looptijd van langer dan één jaar. Het gedeelte van de leningen dat wordt afgelost in het komende boekjaar, is opgenomen onder de kortlopende schulden.

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten van het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondbeginselen. Winsten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd of de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het verslagjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Lasten

De kosten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Afschrijvingen

De afschrijvingen zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschafwaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van de vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen. Boekwinsten echter alleen voor zover deze niet in mindering zijn gebracht op investeringen.

2.4 Toelichting op de balans

ACTIVA

Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa wordt als volgt weergegeven:

	Vervoermiddel en	Totaal 2018
	€	€
Aanschafwaarde Caddy	16.500	16.500
Cumulatieve afschrijvingen	-3.300	-3.300
Boekwaarde per 1 januari	<u>13.200</u>	<u>13.200</u>
Afschrijvingen	-3.300	-3.300
Mutaties 2018	<u>-3.300</u>	<u>-3.300</u>
Aanschafwaarde	16.500	16.500
Cumulatieve afschrijvingen	-6.600	-6.600
Boekwaarde per 31 december	<u>9.900</u>	<u>9.900</u>

Het betreft een Mercedes Benz 208 CDI 40-VN-VH en een in 2016 aangeschafte VW Caddy VN-226-H

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
VLOTTENDE ACTIVA		
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	<u>263</u>	<u>351</u>
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	<u>-</u>	<u>778</u>
Liquide middelen		
Rabobank	<u>223</u>	<u>473</u>

2.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

	2018	2017
	€	€
Algemene reserve		
Stand per 1 januari	2.360	2.855
Uit voorstel resultaatbestemming	-1.875	-495
Stand per 31 december	<u>485</u>	<u>2.360</u>

LANGLOPENDE SCHULDEN

Schulden aan kredietinstellingen

Financieringen

Financial lease bedrijfsauto	<u>9.257</u>	<u>11.942</u>
<i>Financial lease bedrijfsauto</i>		
Financiering Caddy	11.942	14.080
Cum. aflossingen financiering	-	-
Stand per 1 januari	<u>11.942</u>	<u>14.080</u>
Aflossing	-2.685	-2.138
Stand per 31 december	<u>9.257</u>	<u>11.942</u>

De financiering is voor de Caddy. De looptijd is 5 jaar. De rente is 8%. De maandtermijn voor rente en aflossing is € 282,06

KORTLOPENDE SCHULDEN

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting	<u>144</u>	<u>-</u>
Overige schulden		
Nog te betalen accountantskosten	<u>500</u>	<u>500</u>

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2018	2017
	€	€
Baten		
Opbrengsten	25.528	31.096
Donaties / giften	5.644	8.209
	<u>31.172</u>	<u>39.305</u>
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Afschrijving vervoermiddelen	<u>3.300</u>	<u>3.300</u>
Huisvestingskosten		
Huur landje	<u>1.500</u>	<u>1.500</u>
Exploitatiekosten		
Dierv verzorgingskosten	721	2.912
Lunch/vertering	959	1.259
Kosten vrijwilligers	1.587	3.127
Overige exploitatiekosten	-	1.063
	<u>3.267</u>	<u>8.361</u>
Autokosten		
Brandstoffen	7.651	11.368
Reparatie en onderhoud	7.647	4.285
Verzekering	2.858	3.364
Motorrijtuigenbelasting	1.010	999
Rente financiering	700	964
	<u>19.866</u>	<u>20.980</u>
Kantoorkosten		
Kantoorbenodigdheden	20	173
Telecommunicatie	1.012	935
Automatisering	1.224	898
	<u>2.256</u>	<u>2.006</u>
Algemene kosten		
Administratiekosten	500	1.140
Verkoopkosten	58	29
Overige algemene kosten	1.844	1.760
	<u>2.402</u>	<u>2.929</u>

3. OVERIGE TOELICHTING

3. Overige toelichting

3.1 Bestemming van het resultaat over het boekjaar 2017

De jaarrekening 2017 is vastgesteld in door het bestuur op 27 december 2018. Het bestuur heeft de bestemming van het resultaat vastgesteld conform het daartoe gedane voorstel.

3.2 Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2018

Het bestuur stelt met betrekking tot het resultaat over het boekjaar 2018, de volgende resultaatbestemming voor:

	€
Resultaat	-1.875
Onttrekking aan de overige reserves	<u>-1.875</u>

Dit voorstel is reeds in de jaarrekening verwerkt.