

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN

		2016	2015
		€	€
Netto-omzet	(7)	55.943	50.889
Kosten			
Kosten	(8)	14.104	13.946
Huisvestingskosten	(9)	7.232	3.491
Kantoorkosten	(10)	1.277	1.515
Autokosten	(11)	23.154	29.222
Verkoopkosten	(12)	637	798
Algemene kosten	(13)	1.075	400
		<hr/> 47.479	<hr/> 49.372
Bedrijfsresultaat		<hr/> 8.464	<hr/> 1.517
Financiële baten en lasten	(14)	-816	-822
Belastingen		-	-
Resultaat		<hr/> <hr/> 7.648	<hr/> <hr/> 695

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 2016 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-omzet

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.

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 2016

Activa

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Vervoer- middelen
	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2016</i>	
Aanschaffingswaarde	2.650
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-
	<u>2.650</u>
<i>Mutaties</i>	
Investeringen	2.820
Afschrijvingen	-
	<u>2.820</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2016</i>	
Aanschaffingswaarde	5.470
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-
Boekwaarde per 31 december 2016	<u>5.470</u>

2. Financiële vaste activa

	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
Overige vorderingen		
Borgsom huur	<u>600</u>	<u>600</u>

VLOTTENDE ACTIVA

3. Vorderingen

Handelsdebiteuren

Debiteuren	<u>1.096</u>	<u>-</u>
------------	--------------	----------

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	<u>476</u>	<u>-</u>
4. Liquide middelen		
ABN AMRO Bank N.V.	4.300	2.529
ABN AMRO Bank N.V.	15	5
Kas	<u>-</u>	<u>225</u>
	<u>4.315</u>	<u>2.759</u>

Passiva

5. Eigen vermogen

	2016	2015
	€	€
Overige reserves		
Stand per 1 januari	2.119	1.422
Resultaatbestemming boekjaar	7.648	695
Stand per 31 december	<u>9.767</u>	<u>2.117</u>

6. Kortlopende schulden

	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	<u>2.190</u>	<u>3.892</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 2016 € 7.095,-

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	2016	2015
	€	€
7. Netto-omzet		
Opbrengsten	55.943	50.889
Subsidie Dierenbescherming/Dierenambulance	25.350	16.500
Dierenbescherming betaalde ritten	16.117	21.468
Donatie	4.851	-
Ontvangen bijdragen	5.096	4.890
Gefactureerde ambu-ritten	4.529	4.545
Overige baten	-	3.486
	<u>55.943</u>	<u>50.889</u>
8. Kosten		
Kosten Dierenambulances	14.104	13.946
<i>Kosten Dierenambulances</i>		
Dierenbenodigdheden	3.620	3.902
Kosten vrijwilligers	1.070	3.167
Telefoonkosten	2.200	2.900
Dierenarts	882	45
Ambulance kleding	1.320	599
Ambulance benodigdheden	992	1.533
Vrijwilligersvergoeding	4.020	1.800
	<u>14.104</u>	<u>13.946</u>
Overige kosten		
<i>9. Huisvestingskosten</i>		
Huur onroerende zaak	7.095	2.340
Schoonmaakkosten	70	286
Overige huisvestingskosten	67	865
	<u>7.232</u>	<u>3.491</u>
<i>10. Kantoorkosten</i>		
Kantoorbehoefte	167	1.219
Onderhoud inventaris	956	150
Porti	60	-
Verzekering	94	146
	<u>1.277</u>	<u>1.515</u>
<i>11. Autokosten</i>		
Brandstoffen	12.712	14.821
Onderhoud	6.211	9.629
Verzekering	4.231	4.772
	<u>23.154</u>	<u>29.222</u>

	2016	2015
	€	€
<i>12. Verkoopkosten</i>		
Representatiekosten	199	372
Overige verkoopkosten	438	426
	<u>637</u>	<u>798</u>
<i>13. Algemene kosten</i>		
Accountantskosten	800	400
Overige algemene kosten	275	-
	<u>1.075</u>	<u>400</u>
14. Financiële baten en lasten		
Bankkosten	<u>-816</u>	<u>-822</u>