

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN

		2017	2016
		€	€
Netto-omzet	(7)	48.109	55.943
Kosten			
Kosten	(8)	9.360	14.104
Huisvestingskosten	(9)	6.764	7.232
Kantoorkosten	(10)	3.464	1.277
Autokosten	(11)	26.474	23.154
Verkoopkosten	(12)	344	637
Algemene kosten	(13)	750	1.075
		47.156	47.479
Bedrijfsresultaat		953	8.464
Financiële baten en lasten	(14)	-768	-816
Belastingen		-	-
Resultaat		185	7.648

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 2017 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 waarderingsgrondslagen. 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 2017

Activa

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Vervoer- middelen
	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2017</i>	
Aanschaffingswaarde	5.470
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-
	<u>5.470</u>
 <i>Boekwaarde per 31 december 2017</i>	
Aanschaffingswaarde	5.470
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-
Boekwaarde per 31 december 2017	<u><u>5.470</u></u>

2. Financiële vaste activa

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
Overige vorderingen		
Borgsom huur	<u>600</u>	<u>600</u>

VLOTTENDE ACTIVA

3. Vorderingen

Handelsdebiteuren

Debiteuren, vooruitbetaalde kosten	<u>916</u>	<u>1.096</u>
------------------------------------	------------	--------------

Overige belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting	<u>3.320</u>	<u>476</u>
----------------	--------------	------------

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
4. Liquide middelen		
ABN AMRO Bank N.V.	5.541	4.300
ABN AMRO Bank N.V.	15	15
Kas	18	-
	<u>5.574</u>	<u>4.315</u>

Passiva

5. Eigen vermogen

	2017	2016
	€	€
Overige reserves		
Stand per 1 januari	9.768	2.119
Resultaatbestemming boekjaar	185	7.648
Stand per 31 december	<u>9.953</u>	<u>9.767</u>

6. Kortlopende schulden

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	<u>5.927</u>	<u>2.190</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 2017 €6.446,-

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	2017	2016
	€	€
7. Netto-omzet		
Opbrengsten	48.109	55.943
Subsidie Dierenbescherming/Dierenambulance	31.398	25.350
Dierenbescherming betaalde ritten	8.357	16.117
Donatie	1.652	4.851
Ontvangen bijdragen	3.523	5.096
Gefactureerde ambu-ritten	3.179	4.529
	<u>48.109</u>	<u>55.943</u>
8. Kosten		
Kosten Dierenambulances	9.360	14.104
<i>Kosten Dierenambulances</i>		
Dierenbenodigdheden	891	3.620
Kosten vrijwilligers	1.685	1.070
Telefoonkosten	2.183	2.200
Dierenarts	84	882
Ambulance kleding	664	1.320
Ambulance benodigdheden	808	992
Vrijwilligersvergoeding	3.045	4.020
	<u>9.360</u>	<u>14.104</u>
Overige kosten		
<i>9. Huisvestingskosten</i>		
Huur onroerende zaak	6.446	7.095
Schoonmaakkosten	74	70
Overige huisvestingskosten	244	67
	<u>6.764</u>	<u>7.232</u>
<i>10. Kantoorkosten</i>		
Kantoorbehoefte	615	167
Onderhoud inventaris	1.040	956
Porti	-	60
Verzekering	1.809	94
	<u>3.464</u>	<u>1.277</u>
<i>11. Autokosten</i>		
Brandstoffen, overige	15.395	12.712
Onderhoud	8.784	6.211
Verzekering	2.295	4.231
	<u>26.474</u>	<u>23.154</u>

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
<i>12. Verkoopkosten</i>		
Representatiekosten	229	199
Overige verkoopkosten	115	438
	<u>344</u>	<u>637</u>
<i>13. Algemene kosten</i>		
Accountantskosten	750	800
Overige algemene kosten	-	275
	<u>750</u>	<u>1.075</u>
14. Financiële baten en lasten		
Bankkosten	<u>-768</u>	<u>-816</u>