

JAARSTUKKEN 2018

STICHTING PAARDRIJDEN GEHANDICAPTEN MEPPEL E.O.

Inhoudsopgave

Balans per 31 december 2018

Staat van baten en lasten 2018

Toelichting op de balans per 31 december 2018

Toelichting op de staat van baten en lasten 2018

Specificatie materiële vaste activa

Meppel, 21 mei 2019

W.J. Wimmenhoeve-Stiekema, penningmeester Stichting Paardrijden Gehandicaptten Meppel e.o.

BALANS per 31 december 2018

<u>ACTIVA</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<u>Vaste activa</u>		
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	60.000	60.000
Overige materiële vaste activa	0	0
<i>Materiële vaste activa</i>	<u>60.000</u>	<u>60.000</u>
<u>Vlottende activa</u>		
Debiteuren	1.021	1.375
Omzetbelasting	10.435	14.995
Overige vorderingen	6.800	8.282
Overlopende activa	10.367	2.793
<i>Vorderingen</i>	<u>28.623</u>	<u>27.445</u>
Rekening courant Rabobank	75.492	59.066
Kas	197	160
<i>Liquide middelen</i>	<u>75.689</u>	<u>59.226</u>
	<u>164.312</u>	<u>146.671</u>
<u>PASSIVA</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<u>Eigen vermogen</u>		
Beginstand	-78.785	-79.957
Resultaat boekjaar	6.296	1.171
Eindstand	<u>-72.489</u>	<u>-78.786</u>
<i>Voorziening investering</i>	39.105	31.214
<u>Langlopende schulden</u>		
Lening Waarborgfonds Meppel	189.313	189.313
<u>Kortlopende schulden</u>		
Crediteuren		384
Overige schulden	8.383	4.546
	<u>8.383</u>	<u>4.930</u>
	<u>164.312</u>	<u>146.671</u>

TOELICHTING BALANS

Algemeen

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

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa werden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs verminderd met afschrijvingen die worden bepaald op basis van de geschatte gebruiksduur. De afschrijvingen bedroegen een percentage van de verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs. Vanaf 2014 wordt er niet meer afgeschreven op de materiële vaste activa en is de boekwaarde gefixeerd op € 35000. In 2016 is de investering in de overkapping en een deel van de zonnepanelen geactiveerd, waardoor de boekwaarde van de gebouwen en terreinen eind 2016 € 60.000 bedraagt. Op dit bedrag wordt niet afgeschreven.

Debiteuren	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Debiteurensaldo	1.021	1.375
Voorziening dubieuze debiteuren		
	<u>1.021</u>	<u>1.375</u>

De vorderingen op debiteuren worden opgenomen tegen nominale waarde onder aftrek van een voorziening voor oninbaarheid.

Omzetbelasting	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Te vorderen BTW inzake Theehuus	4.065	9.482
Aangifte november		356
Aangifte december	6.370	5.157
	<u>10.435</u>	<u>14.995</u>

Overige vorderingen	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Domijn huur 4e kwartaal 2018	2.692	2692
Huur beheerderswoning	1.193	
Donatie Sympany		5200
Overige vorderingen	390	390
	<u>4.275</u>	<u>8.282</u>

Overlopende activa	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Vooruitbetaalde verzekeringspremie	32	1.600
Nog te ontvangen donatie Sympany	5.000	
Nog te ontvangen donatie Pasmaan	5.000	

Nog te ontvangen huur rijhal	300	
Opbrengst kantine	35	
Vooruitbetaalde huur Domijn		1.193
	<u>10.367</u>	<u>4.810</u>

Overlopende passiva

A.A. van Straalen	75
A. Emmink	122
Bankkosten december	19
Simone Altenburg	835
Reconi BV	33
T. vd Brink	97
Pater aanh. Serv	60
Pater aanh. Serv	65
Dierenarts Zuidwest Drenthe	453
STK Facturen	735
Huur 1e kw 2019 Domijn	2744
Huur januari 2019 Vanboeijen	521
Waarborgsom Domijn	<u>2625</u>
	8384

STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2018

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<u>BATEN</u>		
Opbrengst rijlessen	38.225	38.530
Opbrengst huifbedrijven	17.263	18.753
Opbrengst mannen	3.625	4.680
Opbrengst reclameborden etc.	1.242	698
Opbrengst donaties, giften etc.	10.065	9.360
Donatie Sympany	5.000	5.200
Opbrengst overige activiteiten	3.654	1.532
Opbrengst theehuis	1.516	310
Verhuur woningen en ruimte theehuis	22.561	22.455
Verhuur boxen en rijhal	6.922	4.451
Verhuur locatie jeu de boules	0	508
Verhuur huifkar	0	0
	<u>110.073</u>	<u>106.477</u>
<u>LASTEN</u>		
Instructie en begeleiding	56.390	56.548
Kosten theehuis	1.263	131
Verzorging paarden (incl. voer)	13.832	13.124
Huisvestingskosten	23.747	26.694
Kleine aanschaffingen/onderhoud	3.543	3.286
Contributies en abonnementen	610	600
Algemene kosten	3.830	4.559
Rentelasten en bankkosten	295	364
Buitengewone baten en lasten	267	
	<u>103.777</u>	<u>105.306</u>
Resultaat	<u><u>6.296</u></u>	<u><u>1.171</u></u>

TOELICHTING STAAT VAN BATEN EN LASTEN

Algemeen

Winsten worden verantwoord op het moment dat ze gerealiseerd zijn.

Verliezen worden in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Instructie en begeleiding		
Vergoeding instructrices	48.943	49.206
Vergoeding beheerder	6.000	6.000
Kosten vrijwilligers	1.447	1.342
	<u>56.390</u>	<u>56.548</u>
Verzorging paarden (incl. voer)		
Voer en stro	10.414	10.029
Dierenarts en hoefsmid	3.418	3.095
	<u>13.832</u>	<u>13.124</u>
Huisvestingskosten		
Huur woningen	14.413	14.293
Huur terrein Gemeente Meppel	2.000	2.000
Onderhoud gebouwen en terreinen	3.812	3.053
Gas, water en elektra	911	4.800
Zakelijke belastingen	2.611	2.548
	<u>23.747</u>	<u>26.694</u>
Algemene kosten		
Verzekeringen	2.636	2.110
Kantoorbenodigdheden en drukwerk	320	438
Internet, website, communicatie	506	587
Reclamekosten	0	1.155
Overige algemene kosten	368	269
	<u>3.830</u>	<u>4.559</u>
Kleine aanschaffingen/Onderhoud		
Kosten cursus Paard en Welzijn	213	304
Kleine aanschaffingen	251	709
Kleine aanschaffingen manege	1087	1343
Onderhoud inventaris	565	337
Schoonmaak onderhoud	321	526
Onderhoud tractor	286	
Overige huisvestingskosten	820	67
	<u>3543</u>	<u>3286</u>

