

STG. Assistentiehond

**Burgtsebaantje
5124 RD MOLENSCHOT**

Financieel verslag 2013

STG. Assistentiehond

**Burgtsebaantje
5124 RD MOLENSCHOT**

Jaarrekening 2013

INHOUDSOPGAVE	Pagina
1. Boekhoudrapport	
1.1 Samenstellingsverklaring	2
2. Jaarverslag	
2.1 Jaarverslag directie	4
3. Jaarrekening	
3.1 Balans per 31 december 2013	6
3.2 Winst- en verliesrekening over 2013	8
3.3 Toelichting op de jaarrekening	9
3.4 Toelichting op de balans	10
3.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening	12

STG. Assistentiehond

Burgtsebaantje
5124 RD MOLENSCHOT

Referentie: 028/2013
Betreft: Jaarrekening 2013

Dorst, 18-09-2014

Geacht bestuur,

Wij hebben het genoegen u hierbij de jaarrekening 2013 van uw onderneming aan te bieden.

De balans per 31 december 2013, de winst- en verliesrekening over 2013 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2013 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

1.1 Samenstellingsverklaring

Opdracht

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2013 van STG. Assistentiehond te Molenschot bestaande uit de balans per 31 december 2013 en de winst- en verliesrekening over 2013 met de toelichting samengesteld.

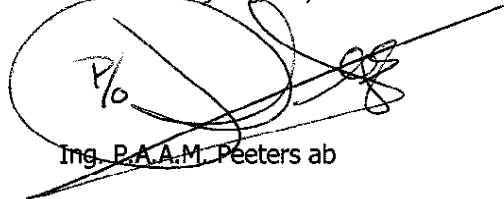
Werkzaamheden

In overeenstemming met de geldende standaard voor samenstellingsopdrachten, bestonden onze werkzaamheden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. Daarnaast hebben wij de aanvaardbaarheid van de bij het samenstellen van de jaarrekening toegepaste grondslagen op basis van de door de onderneming verstrekte gegevens geëvalueerd. De aard van onze werkzaamheden is zodanig dat wij geen zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening kunnen verstrekken.

Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

met vriendelijke groet,



Ing. P.A.A.M. Peeters ab

2. JAARVERSLAG

2.1 Jaarverslag directie

Algemeen

Omschrijving van de activiteiten

De activiteiten betreffen het opleiden van honden in specifieke vaardigheden waarmee zij mensen met een motorische beperking een grotere zelfstandigheid bieden in het dagelijks leven en voorts al hetgeen met een ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, in de ruimste zin des woords.

statutaire-, handelsnaam en bedrijfsadres
naam - Stichting Assistentiehond Nederland
adres - Burgtsebaantje 5
5124 RD Molenschot

Bestuurders

- Mevrouw A.H.E.M. van Stockum - Gelderman
- Mevrouw I.A.M. Vrakking
- De heer J.H. van Nie

Vaststelling jaarrekening vorig boekjaar

De jaarrekening 2012 is vastgesteld in de bestuurvergadering gehouden op . In de bestuursvergadering is de bestemming van het resultaat vastgesteld conform het daartoe gedane voorstel.

Voorstel tot bestemming van het resultaat

Met betrekking tot het resultaat over het boekjaar 2013, wordt de volgende resultaatbestemming voorgesteld:

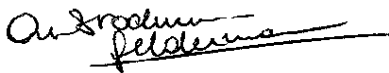
Resultaat	<u>-277</u>
Onttrekking aan de overige reserves	<u><u>-277</u></u>

dit voorstel is reeds in de jaarrekening verwerkt

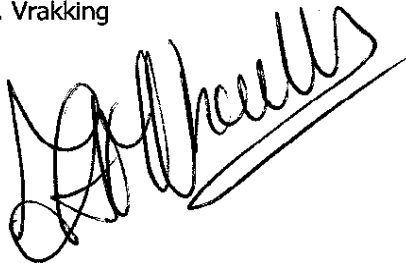
Molenschot, 18-09-2014
Het bestuur:

voor akkoord d.d. 11/10/2014

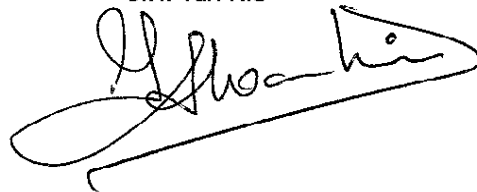
A.H.E.M. van Stockum - Gelderman



I.A.M. Vrakking



J.H. van Nie



3. JAARREKENING

3.1 Balans per 31 december 2013

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2013		31 december 2012	
	€	€	€	€
Vlottende activa				
<i>Voorraden</i>				
Onderhanden werk	<u>23.650</u>	23.650	<u>-</u>	-
<i>Vorderingen</i>				
Overige vorderingen	<u>40.460</u>	40.460	<u>68.607</u>	68.607
<i>Liquide middelen</i>		74.152		69.933
Totaal activazijde		<u><u>138.262</u></u>		<u><u>138.540</u></u>

3.1 Balans per 31 december 2013

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	<u>31 december 2013</u>		<u>31 december 2012</u>	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Overige reserves	<u>109.247</u>	109.247	<u>109.525</u>	109.525
Kortlopende schulden				
Overige schulden	<u>29.015</u>	29.015	<u>29.015</u>	29.015
Totaal passivazijde		<u><u>138.262</u></u>		<u><u>138.540</u></u>

3.2 Winst- en verliesrekening over 2013

	2013		2012	
	€	€	€	€
Omzet geleverde goederen en diensten	19.500		-	
Donaties	20.507		46.593	
Opbrengsten		40.007		46.593
Directe kosten	667		6.257	
Begeleidingsvergoeding	28.147		16.888	
Bruto marge		11.193		23.448
Personeelskosten	6.075		9.125	
Verkoopkosten	1.381		435	
Kantoorkosten	20		401	
Algemene kosten	3.873		1.979	
Som der bedrijfskosten		11.349		11.940
Bedrijfsresultaat		-156		11.508
Rentelasten en soortgelijke kosten	-121		-213	
Som der financiële baten en lasten		-121		-213
Resultaat		-277		11.295

3.3 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMEEN

Activiteiten

De activiteiten van de onderneming betreffen het opleiden van honden in specifieke vaardigheden waarmee zij mensen met een motorische beperking een grotere zelfstandigheid bieden in het dagelijks leven en voorts al hetgeen met een en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin des woords

De stichting is niet belastingplichtig in de zin van de Wet op de vennootschapsbelasting 1969

BTW-regime

De stichting is niet belastingplichtig in de zin van de Wet op de omzetbelasting 1968, de in dit verslag vermelde bedragen zijn derhalve inclusief omzetbelasting.

GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING

Algemeen

De waarderingen in de jaarrekening zijn gebaseerd op fiscale grondslagen. Voor zover niet anders vermeld, worden de activa en passiva gewaardeerd tegen nominale waarde.

Vorraden

Onderhanden werk

De onderhanden projecten in opdracht van derden worden gewaardeerd tegen vervaardigingsprijs, verminderd met de op balansdatum reeds voorzienbare verliezen. De vervaardigingsprijs omvat het directe materiaalverbruik, de directe loon- en machinekosten en de overige kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend, en een opslag voor indirecte fabricagekosten.

De op de onderhanden projecten betrekking hebbende gedeclareerde termijnen worden in mindering gebracht op de onderhanden projecten. Een eventueel hieruit voortvloeiend negatief saldo onderhanden projecten wordt gepresenteerd onder de kortlopende schulden.

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Algemeen

De aan het onderhanden werk toe te rekenen winst wordt bepaald op basis van de op balansdatum aan het werk bestede kosten in verhouding tot de naar verwachting aan het werk totaal te besteden kosten. De netto-opbrengstwaarde is gebaseerd op een verwachte verkoopprijs onder aftrek van nog te maken kosten voor voltooiing en verkoop.

Winsten worden verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd of de diensten zijn verricht. Verliezen die hun oorsprong vinden in het boekjaar worden in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

3.4 Toelichting op de balans

ACTIVA

VLOTTENDE ACTIVA

Vorraden

Onderhanden werk

Onderhanden werk

23.650 -

Vorderingen

Overige vorderingen

68.607 85.495

Verrekening toevoeging dit jaar

-28.147 -16.888

40.460 68.607

Liquide middelen

Rabobank rekening-courant nr. 1451.08.864

37.102 34.366

ING girorekening nr. 96.44.506

37.050 35.567

74.152 69.933

3.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

Overige reserve

Stand per 1 januari	109.524	98.230
Uit voorstel resultaatbestemming	-277	11.295
Stand per 31 december	<u>109.247</u>	<u>109.525</u>

KORTLOPENDE SCHULDEN

Overige schulden

Crediteuren	<u>29.015</u>	<u>29.015</u>
-------------	---------------	---------------

3.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2013	2012
	€	€
Omzet geleverde goederen en diensten		
Uitkering zorgverzekeraars	19.500	-
Donaties		
Donaties via bankrekeningen	11.652	25.335
Donaties via girorekeningen	2.097	-
Teamspecifieke donatie	6.758	19.758
Donatie vrijwilligers	-	1.500
	<u>20.507</u>	<u>46.593</u>
Directe kosten		
Kosten verzorging honden	667	911
Externe trainingen / trainingsmaterialen	-	2.346
Aankoop hond	-	3.000
	<u>667</u>	<u>6.257</u>
Begeleidingsvergoeding		
Vergoeding patiënt/hond teams	<u>28.147</u>	<u>16.888</u>
Personeelskosten		
Uitbetaalde vrijwilligersvergoedingen	<u>6.075</u>	<u>9.125</u>
Verkoopkosten		
Reclame- en advertentiekosten	906	435
Reis- en verblijfkosten	475	-
	<u>1.381</u>	<u>435</u>
Kantoorkosten		
Kantoorbenodigdheden	20	140
Kosten automatisering	-	261
	<u>20</u>	<u>401</u>

3.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
	€	€
Algemene kosten		
Representatiekosten	395	87
Zakelijke verzekeringen	951	507
Door H.T.C. voorgesloten kosten	2.427	1.361
Overige algemene kosten	<u>100</u>	<u>24</u>
	<u><u>3.873</u></u>	<u><u>1.979</u></u>
 Financiële baten en lasten		
 Rentelasten en soortgelijke kosten		
Bankkosten en provisie	<u><u>121</u></u>	<u><u>213</u></u>