



De financieel adviseur voor agrarische ondernemers

STG. Assistentiehond

**Burgtsebaantje
5124 RD MOLENSCHOT**

Financieel verslag 2015

STG. Assistentiehond

**Burgtsebaantje
5124 RD MOLENSCHOT**

Jaarrekening 2015

INHOUDSOPGAVE	Pagina
1. Boekhoudrapport	
1.1 Samenstellingsverklaring	2
2. Jaarverslag	
2.1 Jaarverslag directie	4
3. Jaarrekening	
3.1 Balans per 31 december 2015	6
3.2 Winst- en verliesrekening over 2015	8
3.3 Toelichting op de jaarrekening	9
3.4 Toelichting op de balans	10
3.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening	12
3. Overige gegevens	
3. Bijlagen	

STG. Assistentiehond

Burgtsebaantje
5124 RD MOLENSCHOT

Referentie: 028/2015
Betreft: Jaarrekening 2015

Dorst, 09-11-2016

Geacht bestuur,

Wij hebben het genoegen u hierbij de jaarrekening 2015 van uw onderneming aan te bieden.

De balans per 31 december 2015, de winst- en verliesrekening over 2015 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2015 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

1.1 Samenstellingsverklaring

Opdracht

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2015 van STG. Assistentiehond te Molenschot bestaande uit de balans per 31 december 2015 en de winst- en verliesrekening over 2015 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



De intellectuele eigenaar voor agrarische ondernemers

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.M. van Gent
- Mevrouw I.A.M. Vrakking
- De heer H.E.M.J. Hermes
- Mevrouw A.J. Wiercx

Vaststelling jaarrekening vorig boekjaar

De jaarrekening 2014 is vastgesteld in de bestuurvergadering gehouden op 14-12-2015. In de bestuursvergadering is de bestemming van het resultaat vastgesteld conform het daartoe gedane voorstel.

Voorstel tot bestemming van het resultaat

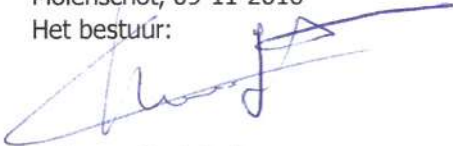
Met betrekking tot het resultaat over het boekjaar 2015, wordt de volgende resultaatbestemming voorgesteld:

Resultaat	<u>-42.154</u>
Onttrekking aan de overige reserves	<u><u>-42.154</u></u>

dit voorstel is reeds in de jaarrekening verwerkt

Molenschot, 09-11-2016

Het bestuur:



A.M. van Gent (vz)

voor akkoord d.d. 9/11/2016



H.E.M.J. Hermens

I.A.M. Vrakking



3. JAARREKENING

3.1 Balans per 31 december 2015

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2015		31 december 2014	
	€	€	€	€
Vlottende activa				
<i>Vorraden</i>				
Onderhanden werk	-	-	17.294	17.294
<i>Vorderingen</i>				
Overige vorderingen	22.441	22.441	34.787	34.787
<i>Liquide middelen</i>		64.241		59.255
Totaal activazijde		<u>85.682</u>		<u>111.336</u>

3.1 Balans per 31 december 2015

(Na resultaatbestemming)

	31 december 2015		31 december 2014	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Eigen vermogen				
Overige reserves	<u>69.182</u>	69.182	<u>111.336</u>	111.336
Kortlopende schulden				
Overige schulden	<u>17.500</u>	17.500	<u>-</u>	-
Totaal passivazijde		<u><u>86.682</u></u>		<u><u>111.336</u></u>

3.2 Winst- en verliesrekening over 2015

	2015		2014	
	€	€	€	€
Omzet geleverde goederen en diensten	-		17.294	
Donaties	15.719		24.760	
Opbrengsten		15.719		42.054
Directe kosten	199		164	
Begeleidingsvergoeding	49.155		31.655	
Bruto marge		-33.635		10.235
Vrijwilligers	5.750		3.000	
Verkoopkosten	1.274		2.205	
Kantoorkosten	36		42	
Algemene kosten	1.236		2.715	
Som der bedrijfskosten		3.296		7.962
Bedrijfsresultaat		-41.931		2.273
Rentelasten en soortgelijke kosten	-223		-184	
Som der financiële baten en lasten		-223		-184
Resultaat		-42.154		2.089

3.3 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMEEN

Activiteiten

De activiteiten van de onderneming betreffen het opleiden van honderd 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

Voorraden

Onderhanden werk

Onderhanden werk	-	17.294
------------------	---	--------

Vorderingen

Overige vorderingen	5.147	34.787
Vordering vergoeding team	17.294	-
	<u>22.441</u>	<u>34.787</u>

Liquide middelen

ING Zakelijke Rekening nr. 009644506	39.829	39.364
Rabobank rekening-courant nr. 1451.08.864	24.412	19.891
	<u>64.241</u>	<u>59.255</u>

3.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

Overige reserve

Stand per 1 januari	111.336	109.247
Uit voorstel resultaatbestemming	-42.154	2.089
Stand per 31 december	<u>69.182</u>	<u>111.336</u>

KORTLOPENDE SCHULDEN

Overige schulden

Betalingsverplichting	<u>17.500</u>	<u>-</u>
-----------------------	---------------	----------

3.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2015	2014
	€	€
Omzet geleverde goederen en diensten		
Uitkering zorgverzekeraars	-	17.294
Donaties		
Donaties via bankrekeningen	3.174	3.915
Donaties via girorekeningen	572	2.345
Teamspecifieke donatie	-	18.500
Donatie vrijwilligers	3.000	-
Donatie nalatenschap	8.973	-
	<u>15.719</u>	<u>24.760</u>
Directe kosten		
Kosten verzorging honden	199	164
Begeleidingsvergoeding		
Vergoeding patient/hond teams	<u>49.155</u>	<u>31.655</u>
Kosten vrijwilligers		
Uitbetaalde vrijwilligersvergoedingen	<u>5.750</u>	<u>3.000</u>
Verkoopkosten		
Reclame- en advertentiekosten	396	721
Reis- en verblijfkosten	878	1.484
	<u>1.274</u>	<u>2.205</u>
Kantoorkosten		
Kantoorbenodigdheden	-	42
Telefoonkosten	36	-
	<u>36</u>	<u>42</u>

3.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
Algemene kosten		
Contributies	-	150
Zakelijke verzekeringen	975	699
Door H.T.C. voorgesloten kosten	-67	1.866
Overige algemene kosten	<u>328</u>	<u>-</u>
	<u><u>1.236</u></u>	<u><u>2.715</u></u>
 Financiële baten en lasten		
 Rentelasten en soortgelijke kosten		
Bankkosten en provisie	<u><u>223</u></u>	<u><u>184</u></u>