

BALANS PER 31 DECEMBER					
ACTIVA	2013	2012	PASSIVA	2013	2012
Vaste activa			Eigen vermogen		
Inventaris	€ 10.233,00	€ 13.838,00	Verenigingsvermogen	€ 14.497,00	€ 17.085,00
Levende have	€ 8.844,00	€ 9.717,00			
Uitbreiding gebouw	€ 250,00	€ 726,00	Voorzieningen		
Trailer	€ 3.666,00	€ 4.583,00	Onderhoud manege	€ 45.000,00	€ 45.000,00
Stalgereedschap	€ 1.379,00	€ -	Eigen risico paardenbestand	€ 30.000,00	€ 30.000,00
Harnachement	€ 3.870,00	€ 2.196,00	Harnachement	€ 20.000,00	€ 20.000,00
Grasmaaier/tractor/sleepnet	€ 6.349,00	€ 7.036,00	Opleiding	€ 9.960,00	€ 9.960,00
Schikdraadinstallatie	€ -	€ -	Route VPG 2.013	€ 15.000,00	€ 15.000,00
Vrachtauto	€ -	€ -	Totaal voorzieningen	€ 119.960,00	€ 119.960,00
Totaal vaste activa	€ 34.591,00	€ 38.096,00	Totaal eigen vermogen	€ 134.457,00	€ 137.045,00
Vlottende activa			Kortlopende schulden		
Debiteuren	€ 11.344,00	€ 17.279,00	Crediteuren	€ 11.485,00	€ 6.991,00
Voorraden materiaal	€ 3.860,00	€ 2.918,00	Voorbestemde gelden	€ 41.902,00	€ 36.034,00
Liquide middelen	€ 139.666,00	€ 122.846,00	Belastingen	€ 1.617,00	€ 1.069,00
				€ -	€ -
Totaal vlottende activa	€ 154.870,00	€ 143.043,00	Totaal kortlopende schulden	€ 55.004,00	€ 44.094,00
TOTAAL ACTIVA	€ 189.461,00	€ 181.139,00	TOTAAL PASSIVA	€ 189.461,00	€ 181.139,00

REKENING VAN BATEN EN LASTEN 2013 en BEGROTING 2014				
BATEN	REALISATIE 2012	REALISATIE 2013	BEGROTING 2013	BEGROTING 2014
- Rijgelden	€ 119.150,00	€ 128.005,00	€ 126.000,00	€ 123.000,00
- Lidmaatschapsgelden	€ 8.208,00	€ 9.747,00	€ 8.500,00	€ 9.000,00
- Mengelden	€ 405,00	€ 2.340,00	€ 1.000,00	€ 1.750,00
- Stalling pensionpaarden	€ 20.160,00	€ 15.461,00	€ 15.960,00	€ 16.800,00
- Vergoeding Bebop	€ 2.655,00	€ 2.375,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00
- Giften, donaties en sponsorgelden	€ 5.294,00	€ 8.169,00	€ 7.500,00	€ 7.500,00
- Netto-resultaat kantine	€ 4.914,00	€ 4.998,00	€ 5.000,00	€ 5.500,00
- Interest deposito	€ 2.166,00	€ 1.744,00	€ 2.000,00	€ 2.500,00
- Exploitatie schuur	€ 2.817,00	€ 1.529,00	€ 3.000,00	€ 2.500,00
- Overige baten	€ 7.910,00	€ -	€ -	€ -
Totaal inkomsten	€ 173.679,00	€ 174.368,00	€ 171.460,00	€ 171.050,00

REKENING VAN BATEN EN LASTEN 2013 en BEGROTING 2014				
LASTEN	REALISATIE 2012	REALISATIE 2013	BEGROTING 2013	BEGROTING 2014
- Huur manege	€ 37.272,00	€ 38.208,00	€ 38.000,00	€ 38.208,00
- Klein onderhoud manege	€ 13.340,00	€ 19.066,00	€ 13.000,00	€ 14.500,00
- Operationele kosten	€ 18.950,00	€ 21.559,00	€ 18.500,00	€ 21.000,00
- Afschrijvingen op vaste activa	€ 11.501,00	€ 11.189,00	€ 11.500,00	€ 11.000,00
- Voerkosten paarden	€ 18.549,00	€ 16.459,00	€ 18.500,00	€ 16.000,00
- Verzorging paarden	€ 33.445,00	€ 24.632,00	€ 30.000,00	€ 23.000,00
- Verzekeringen	€ 6.204,00	€ 7.033,00	€ 6.000,00	€ 6.500,00
- Belastingen	€ 1.047,00	€ 1.701,00	€ 1.500,00	€ 1.750,00
- Opleidingen	€ 618,00	€ 421,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
- Activiteiten	€ -372,00	€ -1.456,00	€ 500,00	€ 500,00
- Organisatiekosten	€ 10.001,00	€ 11.371,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00
- Loonkosten	€ 27.378,00	€ 26.773,00	€ 24.000,00	€ 30.000,00
- Overige lasten	€ -	€ -	€ -	
Totaal uitgaven	€ 177.933,00	€ 176.956,00	€ 172.500,00	€ 173.458,00
Resultaat	€ -4.254,00	€ -2.588,00	€ -1.040,00	€ -2.408,00



TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2013 EN DE REKENING VAN BATEN EN LASTEN 2013

Grondslagen balanswaarden

Vaste activa

Vaste activa worden gewaardeerd op basis van aanschafwaarde verminderd met afschrijvingen voor waardevermindering ten gevolge van veroudering (bij paarden) en duurzaam gebruik (zoals bij inventaris). De volgende afschrijvingsperioden en methodiek worden toegepast.

Levende have:

Afschrijvingen worden individueel bepaald op basis van leeftijd bij aanschaf tot het paard of de pony een ouderdom van 16 jaar heeft bereikt. Afschrijvingen vinden plaats tot een opbrengstwaarde van € 250,-

Uitbreiding gebouw:

Wordt volledig afgeschreven zonder restwaarde in 10 gelijke jaarlijkse termijnen.

Overige vaste activa:

Worden volledig afgeschreven zonder restwaarde in 6 gelijke jaarlijkse termijnen.

Vlottende activa

Vlottende activa worden gewaardeerd op basis van nominale waarde.

Voorzieningen

Voorzieningen houden verband met het eigen risico van de vereniging wat verzekeringstechnisch niet kan worden afgedekt.

Voorbestemde gelden

Voorbestemde gelden betreffen sponsorgelden welke ontvangen zijn ter financiering van:

- de aankoop van diverse activa
- specifieke evenementen

Voorbestemde gelden vallen vrij in een aantal jaren dat overeenkomt met de afschrijvingstermijn van de desbetreffende activa.

Voorbestemde gelden worden geboekt op het moment van ontvangst van de sponsorgelden.

Toelichting op de balans

Debiteuren

Het overzicht is als volgt:

per 31 december	2013	2012
Te ontvangen interest	€ 918,00	€ 1.689,00
Te ontvangen rijgelden en lidmaatschap	€ 2.842,00	€ 8.164,00
Te ontvangen rijgelden externe organisaties	€ 3.065,00	€ 2.310,00
Vooruitbetaalde kosten	€ 2.187,00	€ -
Overige vorderingen	€ 2.332,00	€ 5.116,00
Totaal	€ 11.344,00	€ 17.279,00

De te ontvangen interest betreft de rentevergoeding op de depositorekening.

De overige vorderingen hebben betrekking op te ontvangen bedragen van pensionhouders, vooruit betaalde verzekeringspremie en nog te ontvangen sponsorgelden.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit:

per 31 december	2013	2012
Spaarrekeningen	€ 115.891,00	€ 114.962,00
Betaalrekeningen	€ 23.775,00	€ 7.695,00
Kas	€ -	€ 189,00
Kruisposten	€ -	€ -
Totaal	€ 139.666,00	€ 122.846,00



Crediteuren

Het crediteurensaldo bestaat uit de volgende posten:

per 31 december

	2013	2012
Nog te betalen kosten	€ 6.705,00	€ 3.071,00
Vooruitontvangen inkomsten	€ 4.780,00	€ 3.920,00
Totaal	€ 11.485,00	€ 6.991,00

Voorbestemde gelden

De voorbestemde gelden bestaat uit de volgende posten:

per 31 december

	2013	2012
Gelden kantine *	€ 4.512,00	€ 2.983,00
Gelden Zomerkamp	€ 6.351,00	€ 6.351,00
Gelden Tractor	€ 1.332,00	€ 2.668,00
Gelden Mennen	€ 4.768,00	€ 4.768,00
Gelden Speciale activiteiten	€ 3.445,00	€ 3.445,00
Gelden Zadels *	€ 3.208,00	€ -
Gelden Legaten	€ 13.819,00	€ 13.819,00
Gelden Communicatie & Fondswerving	€ 2.000,00	€ 2.000,00
Gelden Trailer *	€ 2.467,00	€ -
Totaal	€ 41.902,00	€ 36.034,00

Toelichting op de rekening van baten en lasten

BATEN		2013	2012
<u>Giften, donaties en sponsorgelden</u>			
- Sponsoring Ecotaks			€ 2.110,00
- Sponsoring Rotary		* € 4.000,00	
- Sponsoring Buising	Helny's Uniek	€ 4.500,00	
- Sponsoring St Old Grand Dad	zadels	* € 3.850,00	
- Sponsoring Zwitserleven	trailer	* € 2.960,00	
- Donatie Levi Straus		€ 741,00	€ 780,00
- Overige giften/sponsoring			
- Donaties	algemeen	€ 2.928,00	€ 1.404,00
- Donatie Roto Smeets Group			€ 1.000,00
Totaal		€ 18.979,00	€ 5.294,00
- Naar voorbestemde gelden		* € -10.810,00	
Netto sponsoring/donaties tgv resultaat:		€ 8.169,00	€ 5.294,00



Financieel jaarverslag 2013
Vereniging Paardrijden Gehandicapten Amsterdam
Balans en Rekening van baten & lasten

Netto-resultaat kantine

- Kantine verkoop	€ 25.135,00	€ 24.851,00
- Kantine inkoop	€ -16.638,00	€ -19.703,00
- Kantinekosten	€ -3.499,00	€ -234,00
Totaal	€ 4.998,00	€ 4.914,00

Overige baten

Winst verkopen activa	vrachtauto	€ -	€ 3.386,00
Belastingdienst: premiekorting nieuwe arbeidsverhoudingen		€ -	€ 4.524,00
Totaal overige baten		€ -	€ 7.910,00



LASTEN

Klein onderhoud manege

	2013	2012
Kosten beveiliging	€ 2.134,00	€ 1.469,00
Gebouw en inventaris	€ 2.306,00	€ 1.904,00
Onderhoud bakken	€ 2.185,00	€ 48,00
Harnachement en stalgereedschap	€ 1.849,00	€ 2.422,00
Tractor/grasmaaier	€ 3.260,00	€ 623,00
Vrachtauto	€ -	€ 76,00
Kosten mest en vuilafvoer	€ 5.422,00	€ 5.548,00
Kosten weilanden	€ 187,00	€ -
Rattenbestrijding	€ 639,00	€ 694,00
Overige kosten	€ 1.084,00	€ 556,00
Totaal onderhoudskosten	€ 19.066,00	€ 13.340,00

Afschrijvingen

	2013	2012
Inventaris	€ 4.437,00	€ 5.095,00
Levende have	€ 2.373,00	€ 1.011,00
Stalgereedschap	€ 276,00	€ -
Harnachement	€ 1.730,00	€ 1.394,00
Graasmaaier/eg/tractor	€ 3.107,00	€ 3.103,00
Trailer	€ 1.401,00	€ 917,00
Schrikdraadinstallatie	€ -	€ -
Uitbreiding gebouw	€ 476,00	€ 474,00
Vrachtauto	€ -	€ 840,00
Totaal afschrijvingen	€ 13.800,00	€ 12.834,00



Financieel jaarverslag 2013
Vereniging Paardrijden Gehandicapten Amsterdam
Balans en Rekening van baten & lasten

Vrijval gealloceerde gelden	€ -2.611,00	€ -1.333,00
Netto afschrijvingen	€ 11.189,00	€ 11.501,00
<u>Voerkosten paarden</u>		
Hooi	€ 7.861,00	€ 9.738,00
Biks	€ 7.449,00	€ 6.857,00
Wortelen	€ 1.019,00	€ 1.320,00
Overige	€ 130,00	€ 634,00
Totaal voerkosten	€ 16.459,00	€ 18.549,00
<u>Verzorging paarden</u>		
Stro	€ 10.925,00	€ 13.888,00
Houtmot	€ 1.313,00	€ 2.460,00
Hoefsmid	€ 6.915,00	€ 8.973,00
Vee-arts	€ 4.595,00	€ 7.973,00
Overige kosten	€ 884,00	€ 151,00
Totaal verzorging paarden	€ 24.632,00	€ 33.445,00
Totaal onderhoud paarden	€ 41.091,00	€ 51.994,00



Verzekeringen	2013	2012
Algemeen	€ 4.889,00	€ 4.226,00
Paarden	€ 2.144,00	€ 1.978,00
Totaal verzekeringen	€ 7.033,00	€ 6.204,00
<u>Belastingen</u>		
Onroerend-zaakbelasting	€ -	€ -
Zuiveringsheffing	€ 1.559,00	€ 909,00
Reclamebelasting	€ 142,00	€ 138,00
Totaal belastingen	€ 1.701,00	€ 1.047,00
<u>Overige activiteiten</u>		
Instructieweek	€ -1.137,00	€ -220,00
Zomerdag	€ 712,00	€ -
Nieuwjaar / kerstviering	€ 121,00	€ 541,00
KNSH wedstrijden	€ -250,00	€ -300,00
Lentedag	€ -283,00	€ -481,00
Herfsdag	€ -314,00	
Helpersweekend za.	€ -132,00	
Overige activiteiten	€ -173,00	€ 88,00
Totaal opleidingen en activiteiten	€ -1.456,00	€ -372,00



Financieel jaarverslag 2013
Vereniging Paardrijden Gehandicapten Amsterdam
Balans en Rekening van baten & lasten

Organisatiekosten

Abonnementen	€ 767,00	€ 509,00
Representatie	€ 751,00	€ 945,00
Telefoonkosten, incl web-site	€ 2.176,00	€ 2.110,00
Website, computer, licenties	€ 2.109,00	€ 2.160,00
Vergaderingskosten	€ -	€ -
Drukwerk	€ 452,00	€ 213,00
Bankkosten	€ 1.775,00	€ 1.503,00
Exploatievergunning	€ 753,00	€ -
Overige kosten	€ 2.588,00	€ 2.561,00
Totaal organisatiekosten	€ 11.371,00	€ 10.001,00
Kantoorbenodigdheden	€ 334,00	€ 468,00
Portokosten	€ 366,00	€ 60,00
Salarisverwerking	€ 798,00	€ 689,00
Schade inbraak	€ 267,00	€ 460,00
Diversen	€ 823,00	€ 884,00
Totaal overige kosten	€ 2.588,00	€ 2.561,00