

STICHTING PAARDRIJDEN GEHANDICAPTEN WESTERBORK

BALANS PER 31 DECEMBER 2021

<u>VASTE ACTIVA</u>	<u>31-12-2021</u> €	<u>31-12-2020</u> €
<b>Materiele vaste activa en levende have</b>		
251 Inventaris	2.269	2.269
261 Paarden	22.050	22.050
271 Harnachementen	5.218	5.218
300 Werkhonk Zorgmanege	-	-
	<u>29.537</u>	<u>29.537</u>
 <u>VLOTTENDE ACTIVA</u>		
<b>Vorraden</b>		
3000 Voorraad Hardvoer	700	1.000
3010 Voorraad Hooi	8.797	5.663
3020 Voorraad Stro	7.035	8.015
3030 Voorraad Kantine	75	75
	<u>16.607</u>	<u>14.753</u>
 <b>Vorderingen</b>		
1390 Te ontvangen bedragen	27.163	27.198
2200 Te vorderen Stichting Steun en Beheer	304	149
2312 Debiteuren	5.844	13.510
	<u>33.311</u>	<u>40.857</u>
 <b>Liquide middelen</b>		
1000 Kas	101	147
1020 Bank rekening-courant	3.811	4.590
1022 Spaarrekening	94.032	97.023
	<u>97.944</u>	<u>101.760</u>
	<u>177.399</u>	<u>186.907</u>

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
<u>EIGEN VERMOGEN</u>	€	€
<b>1300 Stichtingsvermogen</b>	<u>75.000</u>	<u>75.000</u>
 <u>VOORZIENINGEN</u>		
<b>1315 Fonds aanschaf materieel</b>	97.559	110.275
<b>1320 Fonds aanschaf harnachementen</b>	-	-
	<u>97.559</u>	<u>110.275</u>
 <u>KORTLOPENDE SCHULDEN</u>		
2310 Crediteuren	4.840	790
1380 Te betalen bedragen	-	842
2400 Vooruitontvangen bedragen	-	-
	<u>4.840</u>	<u>1.632</u>
	 <u>177.399</u>	 <u>186.907</u>

## TOELICHTING ALGEMEEN

---

### ACTIVITEITEN

De stichting houdt zich bezig met het geven van paardrijlessen, in het bijzonder aan mensen met een beperking. Daarnaast wordt accommodatie verhuurd voor (groeps)vakanties. Ook worden activiteiten ontplooid onder de naam Zorgmanege en Logeerhuis. De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel te Meppel onder nummer 4080032

### GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN VAN BEPALING VAN HET RESULTAAT

De gehanteerde grondslagen zijn ten opzichte van het voorgaande boekjaar ongewijzigd gebleven. De waarderingsgrondslagen zijn hierna uiteengezet; voor zover niet anders is vermeld, geschiedt waardering tegen nominale waarde.

#### *Materiele vaste activa*

Een deel van de activa is gewaardeerd op verkrijgingsprijs. Op de activa wordt niet afgeschreven. Nieuwe investeringen worden bekostigd uit fondsen welke zijn gevormd uit de exploitatie en/of ontvangen giften en donaties.

#### *Voorzieningen*

Onder de voorzieningen zijn diverse fondsen opgenomen welke zijn ontstaan door giften en donaties met een bepaalde bestemming. De betreffende uitgaven worden op deze fondsen in mindering gebracht.

#### *Vorderingen, liquide middelen, schulden en overlopende activa en passiva*

Deze worden opgenomen tegen nominale waarde. Op vorderingen wordt, indien noodzakelijk, een voorziening wegens oninbaarheid in mindering gebracht, gebaseerd op individuele beoordeling.

#### *Resultaat*

Het resultaat wordt bepaald als verschil tussen netto-opbrengsten en alle hiermee verband houdende kosten en andere aan het verslagjaar toe te rekenen lasten. Opbrengsten worden verantwoord in het jaar waarin ze worden gerealiseerd; verliezen worden verantwoord zodra zij voorzienbaar zijn. Het resultaat wordt gemuteerd op het eigen vermogen totdat een saldo van € 75.000 is bereikt.

De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen en worden toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben.

Het netto-resultaat wordt toegevoegd aan of afgeboekt op het eigen vermogen totdat een grenswaarde is bereikt van € 75.000. Een eventueel daarna resterend positief saldo wordt toegevoegd aan de voorziening Fonds Materieel, uit welk fonds investeringen en vervangingen worden bekostigd.

## TOELICHTING OP DE BALANS

<u>VASTE ACTIVA</u>	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<b>Materiele vaste activa en levende have</b>		
<u>Inventaris</u>		
Boekwaarde	<u>2.269</u>	<u>2.269</u>
<u>Paarden</u>		
Waardering per 1 januari	22.050	22.050
Af: schadeuitkering	-	-
Bij: aankoop pony	-	-
Waardering per 31 december	<u>22.050</u>	<u>22.050</u>
<u>Harnachementen</u>		
Boekwaarde	<u>5.218</u>	<u>5.218</u>
<u>VLOTTENDE ACTIVA</u>		
<b>Vorraden</b>		
3000 Voorraad Hardvoer	700	1.000
3010 Voorraad Hooi	8.797	5.663
3020 Voorraad Stro	7.036	8.015
3030 Voorraad Kantine	75	75
	<u>16.608</u>	<u>14.753</u>
<b>Vorderingen</b>		
<u>Te ontvangen bedragen</u>		
Vooruitbetaalde assurantiepremie	2.989	3.057
Gemeente Assen	1.800	1.800
Nog te ontvangen/factureren Zorgmanege en Logeerhuis	17.940	10.143
Ondersteuning TVL	4.434	12.198
	<u>27.163</u>	<u>27.198</u>

TOELICHTING OP DE BALANS

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<i><u>Te vorderen Stichting Steun en Beheer</u></i>		
Betreft diverse voor deze stichting betaalde bedragen	<u>304</u>	<u>149</u>
<i><u>Debiteuren</u></i>		
Te vorderen volgens saldijst	8.844	16.510
Af: voorziening oninbare vorderingen	3.000-	3.000-
Nog te ontvangen inzake Zorgmanege	-	-
	<u>5.844</u>	<u>13.510</u>
<b>Liquide middelen</b>		
<i><u>Kassaldo</u></i>	<u>101</u>	<u>147</u>
<i><u>Rabobank, rekening-courant</u></i>	<u>3.811</u>	<u>4.590</u>
<i><u>Rabobank Spaarrekening</u></i>	<u>94.032</u>	<u>97.023</u>

## TOELICHTING OP DE BALANS

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
<u>EIGEN VERMOGEN</u>	€	€
<b>Stichtingsvermogen</b>		
Stand per 1 januari	75.000	75.000
Dotatie uit resultaat	-	-
Stand per 31 december	<u>75.000</u>	<u>75.000</u>
 <u>VOORZIENINGEN</u>		
<b>Fonds aanschaf materieel</b>		
Stand per 1 januari	110.275	107.387
Bij : rente spaarrekening	-	-
ontvangen erfenis	22.953	-
schenking Manege vrienden	-	2.000
gift tbv pony	2.500	-
schenking Elizabeth Ruiterkampen	-	2.117
dotatie uit resultaat	-	16.098
Af: Screens	9.750-	-
HD reiniger	809-	-
paard Zinbath	2.500-	-
CV ketel	3.794-	-
silowanden	3.098-	-
PC	708-	-
harnachementen	3.287-	-
verliessaldo	14.223-	-
Paard Karlos	-	2.750-
Paard Ukwiggy	-	1.090-
Bordes keuken	-	2.117-
PVC vloer werkhonk	-	5.750-
Vinyl vloerbedekking	-	3.750-
Schuilhut	-	1.870-
Stand per 31 december	<u>97.559</u>	<u>110.275</u>
 Voorgenomen bestedingen zijn :		
Zonnepanelen en isolerende beglazing		
Inrichting logeerkamers		

TOELICHTING OP DE BALANS

---

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
<u>KORTLOPENDE SCHULDEN</u>		
<i>Crediteuren</i>		
Nog te voldoen volgens saldijst	<u>4.840</u>	<u>791</u>
<i>Nog te betalen bedragen</i>		
Toeristenbelasting	-	-
Kosten bodemverbetering	-	-
Energiekosten	<u>-</u>	<u>842</u>
	<u>-</u>	<u>842</u>