

# STICHTING SPORTCLUB GEHANDICAPTEN GOOI- & EEMLAND

JAARREKENING 2020

Anne Franklaan 181 A  
1403 HL Bussum  
Inschrijving KvK: 41192161

STICHTING SPORTCLUB GEHANDICAPTEN GOOI- & EEMLAND

EXPLOITATIEREKENING 2020

(in Euro's)

|                                 | WERKELIJK 2020 |         | BEGROTING 2020 |         | WERKELIJK 2019 |         |
|---------------------------------|----------------|---------|----------------|---------|----------------|---------|
|                                 | Baten          | Lasten  | Baten          | Lasten  | Baten          | Lasten  |
| <u>ZWEMMEN</u>                  |                |         |                |         |                |         |
| Lesgelden                       | 3.211          |         | 17.000         |         | 12.947         |         |
| Giften/donaties                 | --             |         | 3.600          |         | --             |         |
| Gebruik zwembad                 |                | 2.251   |                | 12.000  |                | 8.951   |
| Instructiekosten                |                | 523     |                | 4.800   |                | 739     |
| Overige kosten                  |                | 6.439   |                | 3.200   |                | 2.863   |
| <u>MANEGE</u>                   |                |         |                |         |                |         |
| Lesgelden                       | 131.702        |         | 180.000        |         | 185.381        |         |
| Bijdrage<br>evenementen         | 7.952          |         | 15.800         |         | 11.041         |         |
| Kantine etc.                    | 1.811          |         | 100            |         | 1.274          |         |
| Ov. opbr. manege                | 60.719         |         | 2.000          |         | 22.312         |         |
| Giften/donaties                 | --             |         | 2.000          |         | 1.700          |         |
| Verhuuropbrengst                | 23.550         |         | 14.000         |         | --             |         |
| Personeelskosten                | 124.305        |         | 120.000        |         | 129.981        |         |
| Ov. personeelsko.               | 13.662         |         | 10.000         |         | 7.793          |         |
| Lessen/<br>evenementen          | 5.438          |         | 25.200         |         | 7.742          |         |
| Huur manege                     | 40.000         |         | 30.000         |         | 40.000         |         |
| Belastingen                     | 1.110          |         | 1.300          |         | 1.513          |         |
| Onderhoud manege                | 4.606          |         | 3.600          |         | 19.581         |         |
| Energiekosten                   | 6.996          |         | 9.500          |         | 7.009          |         |
| Telefoon/ICT                    | 639            |         | 800            |         | 970            |         |
| Voer- en stro                   | 26.854         |         | 28.400         |         | 28.229         |         |
| Mestafvoer                      | 1.016          |         | 1.000          |         | 968            |         |
| Inventaris                      | 812            |         | 1.200          |         | --             |         |
| Verzorging<br>dieren            | 8.556          |         | 2.800          |         | 5.366          |         |
| Tuigage/beslag                  | 1.213          |         | 7.900          |         | 6.706          |         |
| Dotatie res.<br>paarden         | --             |         | 2.000          |         | --             |         |
| Onderhoud/<br>gebruik materieel | 3.201          |         | 4.300          |         | 584            |         |
| Afschrijving<br>materieel       | --             |         | 3.000          |         | --             |         |
| Overige kosten                  | 4.073          |         | 1.200          |         | 10.689         |         |
| Transport                       | 228.945        | 251.694 | 234.500        | 272.200 | 234.655        | 279.684 |

STICHTING SPORTCLUB GEHANDICAPTEN GOOI- & EEMLAND

EXPLOITATIEREKENING 2020 (vervolg)

|  | WERKELIJK 2020 |                | BEGROTING 2020 |                | WERKELIJK 2019 |                 |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|
|  | Baten          | Lasten         | Baten          | Lasten         | Baten          | Lasten          |
| Transport  | 228.945        | 251.694        | 234.500        | 272.200        | 234.655        | 279.684         |
| <u>ALGEMENE KOSTEN</u>                                 |                |                |                |                |                |                 |
| Bankrentes   |                | 331            |                | 600            | --             |                 |
| Rente R/C  |                |                |                |                |                | 429             |
| Stichting Beheer                                       | 3.496          |                | 9.200          |                | 4.423          |                 |
| Verzekeringen  |                | 6.610          |                | 4.800          |                | 5.130           |
| Administratie  |                | 1.366          |                | 800            |                | 908             |
| Reclame/<br>representatie                              |                | 1.137          |                | 1.000          |                | --              |
| Abonnementen   |                | 5.905          |                | --             |                | --              |
|  | <u>232.441</u> | <u>267.043</u> | <u>243.700</u> | <u>279.400</u> | <u>239.078</u> | <u>286.151</u>  |
|  | - - - -        | - - - -        | - - - -        | - - - -        | - - - -        | - - - -         |
| <u>GIFTEN &amp; DONATIES</u>                           |                |                |                |                |                |                 |
| "Club van 100"   | 3.670          |                | 2.100          |                | 1.900          |                 |
| Subsidies  | 22.239         |                | --             |                | 15.925         |                 |
| <u>DIVERSE BATEN/<br/>LASTEN</u>                       |                |                |                |                |                |                 |
| Diverse baten  | 1.342          |                | --             |                | 41             |                 |
| Diverse lasten   |                | --             | --             |                |                | 7.660           |
| Giften donaties  | 7.430          |                | 4.000          |                | 19.432         |                 |
|  | <u>267.122</u> | <u>267.043</u> | <u>249.800</u> | <u>279.400</u> | <u>276.376</u> | <u>293.811</u>  |
|  | - - - -        | - - - -        | - - - -        | - - - -        | - - - -        | - - - -         |
| Exploitatieresul.                                      |                | 79             |                | -29.600        |                | - 17.435        |
| Ontrekking bestem-<br>mingsreserve                     |                | 7.000          |                | --             |                | 6.300           |
| <b>Exploitatie-<br/>resultaat na<br/>reserveringen</b> |                | <u>7.079</u>   |                | <u>-29.600</u> |                | <u>- 11.135</u> |
|  |                | =====          |                | =====          |                | =====           |

STICHTING SPORTCLUB GEHANDICAPTEN GOOI- & EEMLAND

BALANS

(in Euro's)

|  | 31 december 2020 | 31 december 2019 |
|--|------------------|------------------|
|  | -----            | -----            |
| <b>ACTIVA</b>  |                  |                  |
| <u>Vaste activa</u>                                  |                  |                  |
| Financiële vaste activa:                             |                  |                  |
| Rek.-courant St. Beheer                              |                  |                  |
| Manege Gooi- & Eemland                               | 38.128           | 140.173          |
| <br><u>Vlottende activa</u>                          |                  |                  |
| Vooruitbetaalde en te                                |                  |                  |
| ontvangen posten                                     | --               | 3.124            |
| Liquide middelen                                     | 40.771           | 46.180           |
|  | -----            | -----            |
|  | 40.771           | 49.304           |
| <br><b>Totale activa</b>                             |                  |                  |
|  | 78.899           | 189.477          |
|  | =====            | =====            |
| <br><b>PASSIVA</b>                                   |                  |                  |
| <u>Eigen vermogen</u>                                |                  |                  |
| Stichtings vermogen                                  | 50.568           | 43.489           |
| Bestemmingsreserves:                                 |                  |                  |
| - zwemlift   | --               | 7.000            |
| - huisvesting  | --               | 120.000          |
| - inventaris/manege                                  | 3.700            | 3.700            |
| - paarden/pony's                                     | 2.650            | 6.300            |
| - J.C. Kingma  | 4.625            | --               |
|  | -----            | -----            |
|  | 61.543           | 180.489          |
| <br><u>Kortlopen schulden en overlopende passiva</u> |                  |                  |
| Crediteuren  | 2.448            | 4.268            |
| Overige belastingen                                  | 2.620            | --               |
| Vooruitontv. en nog te betalen posten                | 12.288           | 4.720            |
|  | -----            | -----            |
|  | 17.356           | 8.988            |
| <br><b>Totale passiva</b>                            |                  |                  |
|  | 78.899           | 189.477          |
|  | =====            | =====            |

## STICHTING SPORTCLUB GEHANDICAPTEN GOOI- & EEMLAND

### TOELICHTING OP DE BALANS EN EXPLOITATIEREKENING

#### ALGEMEEN

de Stichting Sportclub Gehandicapten Gooi- & Eemland, statutair gevestigd te Naarden, heeft als doel het stimuleren en uitvoeren van hippische activiteiten voor kinderen en volwassenen met en zonder een beperking. De activiteiten betreffende zwemlessen voor kinderen met een beperking hebben in de loop van 2020 opgehouden te bestaan.

#### GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAAT

##### Algemeen

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop deze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

##### Materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschafwaarde verminderd met lineaire afschrijvingen. De afschrijvingen geschieden overeenkomstig de geschatte economische levensduur en zijn berekend op basis van de afschrijvingswaarde verminderd met de geschatte waarde. De afschrijvingspercentages zijn; Rollend materiaal 20%.

Subsidies in verband met de aanschaf van materiële vaste activa worden in mindering gebracht op deze activa.

##### Vorderingen

Vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vordering.

##### Pensioenvoorziening

De pensioenregeling is ondergebracht bij Nationale Nederlanden. De financiering vindt plaats door middel van de doorsnee premies. In de jaarrekening is de pensioenregeling verwerkt als een toegezegde bijdrageregeling, waarbij niet alle risico's van de pensioenregeling in de balans tot uitdrukking zijn gebracht.

##### Exploitatiesubsidies

De toekenning van de subsidie geschiedt op basis van de ingediende begroting. In de staat van baten en lasten is de ontvangen subsidie op basis van de werkelijke cijfers van het boekjaar opgenomen.

##### Bestemmingsreserves

Bij een vrijval ter dekking van gemaakte kosten, wordt deze rechtstreeks in de winst- en verliesrekening opgenomen.

Bij een vrijval zonder onderliggende kosten, wordt het resultaat in de winst- en verliesrekening genomen onder onttrekking bestemmingsreserves.

STICHTING SPORTCLUB GEHANDICAPTEN GOOI- & EEMLAND

TOELICHTING OP DE BALANS EN EXPLOITATIEREKENING (vervolg)

SPECIFICATIE BALANS

|   | 2020      | 2019     |
|---|-----------|----------|
| <u>Rekening-courant St. Beheer</u>            |           |          |
| <u>Manege Gooi- &amp; Eemland</u>             |           |          |
| Saldo per 1 januari                           | 140.173   | 161.433  |
| Bij/af; saldo mutaties l.b.j.                 | - 105.541 | - 25.683 |
| Bij/af; rentevergoeding                       | 3.496     | 4.423    |
|   | -----     | -----    |
| Saldo per 31 december                         | 38.128    | 140.173  |
|   | =====     | =====    |
| <u>Vooruitbetaalde en te ontvangen posten</u> |           |          |
| Daminvest                                     | --        | 670      |
| Zomerkamp 2020                                | --        | 2.454    |
|   | -----     | -----    |
| Waarde per 31 december                        | --        | 3.124    |
|   | ===       | =====    |
| <u>Liquide middelen</u>                       |           |          |
| Kas   | 870       | 57       |
| Rabobank                                      | 39.901    | 46.123   |
|   | -----     | -----    |
| Waarde per 31 december                        | 40.771    | 46.180   |
|   | =====     | =====    |
| <u>Eigen vermogen</u>                         |           |          |
| Saldo per 1 januari                           | 43.489    | 54.624   |
| Bij/af; dotatie l.b.j.                        | 7.079     | - 11.135 |
|   | -----     | -----    |
| Saldo per 31 december                         | 50.568    | 43.489   |
|   | =====     | =====    |
| <u>Bestemmingsreserve zwemlift</u>            |           |          |
| Saldo per 1 januari                           | 7.000     | 7.000    |
| Bij/af; mutaties l.b.j.                       | - 7.000   | --       |
|   | -----     | -----    |
| Saldo per 31 december                         | --        | 7.000    |
|   | =====     | =====    |

STICHTING SPORT GEHANDICAPTEN GOOI- EN EEMLAND

TOELICHTING OP DE BALANS EN EXPLOITATIEREKENING (vervolg)

|  | 2020      | 2019    |
|--|-----------|---------|
| <u>Bestemmingsreserve inventaris manege</u>      |           |         |
| Saldo per 1 januari                              | 3.700     | 10.000  |
| Bij/af; mutaties l.b.j.                          | --        | - 6.300 |
|  | -----     | -----   |
| Saldo per 31 december                            | 3.700     | 3.700   |
|  | =====     | =====   |
| <u>Bestemmingsreserve paarden/pony's</u>         |           |         |
| Saldo per 1 januari                              | 6.300     | 7.000   |
| Bij/af; mutaties l.b.j.                          | - 3.650   | - 700   |
|  | -----     | -----   |
| Saldo per 31 december                            | 2.650     | 6.300   |
|  | =====     | =====   |
| <u>Bestemmingsreserve huisvesting</u>            |           |         |
| Saldo per 1 januari                              | 120.000   | 120.000 |
| Bij/af; mutaties l.b.j.                          | - 120.000 | --      |
|  | -----     | -----   |
| Saldo per 31 december                            | --        | 120.000 |
|  | =====     | =====   |
| <u>Vooruitontv. en overige te betalen posten</u> |           |         |
| Crediteuren                                      | 2.448     | 6.624   |
| Loonheffing                                      | 2.620     | 2.364   |
| Terug te betalen NOW-subsidies                   | 12.288    | --      |
|  | -----     | -----   |
| Waarde per 31 december                           | 17.356    | 8.988   |
|  | =====     | =====   |

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Verplichtingen op jaarbasis uit contracten met een looptijd van langer dan een jaar; huur manege 40.000

Bussum, maart 2021

Namens het bestuur

C.J.T. Stokkink  
penningmeester