

STICHTING SPORTCLUB GEHANDICAPTEN GOOI- & EEMLAND

JAARREKENING 2023

Anne Franklaan 181 A
1403 HL Bussum
Inschrijving KvK : 41192161SGR0027

STICHTING SPORTCLUB GEHANDICAPTEN GOOI- & EEMLAND

EXPLOITATIEREKENING 2023

(in Euro's)

Baten	WERKELIJK 2023		BEGROTING 2023		WERKELIJK 2022	
	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten
<u>MANEGE</u>						
Lesgelden	158.126		150.000		150.126	
Bijdrage evenementen	19.242		15.000		20.453	
Kantine etc.	1.517				1.951	
Ov. opbr. manege	54.178		50.000		64.861	
Verhuuropbrengst	27.345		27.000		24.596	
Personeelskosten	134.500		130.000		117.964	
Ov. personeelsko.	21.474		5.500		9.596	
Evenementen	7.181		5.500		6,057	
Huur manege	40.000		40.000		40.000	
Belastingen	1.040		--		1.145	
Onderhoud manege	38.382		7.000		12.782	
Energiekosten	4.829		7.000		7.118	
Telefoon/ICT	1.413		1.000		1.351	
Voer- en stro	33.089		30.000		32.797	
Mestafvoer	2.178		3.000		1.016	
Inventaris	2.025		2.500		7.211	
Verzorging dieren	9.344		10.500		10.218	
Tuigage/beslag	1.975		--		3.262	
Dotatie res. paarden	10.000		10.000		10,000	
Onderhoud/ gebruik materieel	4.425		--		4.541	
Overige kosten	5.116		500		6.394	
Transport	260.408	316,971	242.000	252.500	261.987	271.452

STICHTING SPORTCLUB GEHANDICAPTEN GOOI- & EEMLAND

EXPLOITATIEREKENING 2023 (vervolg)

	WERKELIJK 2023		BEGROTING 2023		WERKELIJK 2022	
	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten
Transport	260.408	316.971	242.000	252.500	261.987	271.452
 <u>ALGEMENE KOSTEN</u>						
Bankrentes		1.032		500		710
Rente R/C						
Stichting Beheer		--				--
Ov. fin. baten	--		--		75	
Verzekeringen		8.119		9.000		9.413
Kantoorkosten		2.009		4.000		2.267
Reclame/ representatie		2.668		500		1.567
Abonnementen		5.480		2.500		4.297
	260.408	336.279	242.000	269.000	262.062	289.706
	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -
 <u>GIFTEN & DONATIES</u>						
"Club van 100"	2.120		1.500		2.020	
Subsidies	12.510		--		9.261	
Bijdrage RWO	--		--		--	7.068
 <u>DIVERSE BATEN/ LASTEN</u>						
Diverse baten	--				--	
Diverse lasten		3.908	--			--
Giften donaties	54.709		4.000		10.975	2.000
	329.747	340.187	247.500	269.000	284.318	296.774
	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -
	<hr/>		<hr/>		<hr/>	
Exploitatieresul.	- 10.440		- 21.500		- 12.456	
Ontrekking/dotatie bestemmingsreserve		--		--		--
	<hr/>		<hr/>		<hr/>	
Exploitatie_ resultaat na reserveringen	- 10.440		- 21.500		- 12.456	
	=====		=====		=====	

STICHTING SPORTCLUB GEHANDICAPTEN GOOI- & EEMLAND**BALANS**

(in Euro's)

	<u>31 december 2023</u>	<u>31 december 2022</u>
ACTIVA		
<u>Vaste activa</u>		
Financiële vaste activa:		
Rek.-courant St. Beheer Manege Gooi- & Eemland	--	--
 <u>Vlottende activa</u>		
Vooruitbetaalde en te ontvangen posten	12.021	1.854
Liquide middelen	36.491	51.077
	<u>48.512</u>	<u>52.931</u>
 Totale activa	 48.512 =====	 52.931 =====
 PASSIVA		
<u>Eigen vermogen</u>		
Stichtingsvermogen	12.985	23.425
Bestemmingsreserves:		
- inventaris/manege	11.600	8.600
- paarden/pony's	18.725	9.075
	<u>43.310</u>	<u>41.100</u>
 <u>Kortlopen schulden en overlopende passiva</u>		
Crediteuren	--	--
Overige belastingen	--	--
Rek.-courant St. Beheer Manege Gooi -& Eemland	3.050	2.950
Vooruitontv. en nog te betalen posten	2.152	8.881
	<u>5.202</u>	<u>11.831</u>
 Totale passiva	 48.512 =====	 52.931 =====

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.

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 z.g.n beschikbare premie regeling welke volledig voor rekening van de werkgever komt. In de jaarrekening is de pensioenregeling verwerkt als een toegezegde bijdrageregeling.

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 SPORTCLUG GEHANDICAPTEN GOOI-& EEMLAND

TOELICHTING OP DE BALANS EN EXPLOITATIEREKENING (vervolg)

SPECIFICATIE BALANS

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
<u>Vooruitbetaalde en nog te</u>		
<u>Ontvangen posten</u>		
Saldo per 1 januari	1.854	--
Bij/af; saldo mutaties l.b.j.	10.167	1.854
	-----	-----
Saldo per 31 december	12.021	1.854
	=====	=====
<u>Liquide middelen</u>		
Kas	1.562	1.499
Rabobank	34.929	49.578
	-----	-----
Waarde per 31 december	36.491	51.077
	=====	=====
<u>Eigen vermogen</u>		
Saldo per 1 januari	23.425	35.881
Bij/af; dotatie l.b.j.	- 10.440	- 12.456
	-----	-----
Saldo per 31 december	12.985	23.425
	=====	=====
<u>Bestemmingsreserve inventaris manege</u>		
Saldo per 1 januari	8.600	5.600
Bij/af; mutaties l.b.j.	3.000	3.000
	-----	-----
Saldo per 31 december	11.600	8.600
	=====	=====
<u>Bestemmingsreserve paarden/pony's</u>		
Saldo per 1 januari	9.075	11.650
Bij/af; mutaties l.b.j.	9.650	- 2.575
	-----	-----
Saldo per 31 december	18.725	9.075
	=====	=====

STICHTING SPORTCLUB GEHANDICAPTEN GOOI- EN EEMLAND

TOELICHTING OP DE BALANS EN EXPLOITATIEREKENING (vervolg)

	2023	2022
	-----	-----
<u>Bestemmingsreserve J.C. Kingma</u>		
Saldo per 1 januari	--	--
Bij/af; mutaties l.b.j.	--	--
	-----	-----
Saldo per 31 december	--	--
	=====	=====
 <u>Rekening-courant ST Beheer</u> <u>Manege Gooi- & Eemland</u>		
Saldo per 1 januari	2950	2.650
Bij/af; mutaties l.b.j.	100	300
	-----	-----
Saldo per 31 december	3.050	2.950
	=====	=====
 <u>Vooruitontv. en overige te betalen posten</u>		
Crediteuren	--	8.881
Loonheffing	2.152	--
Terug te betalen NOW-subsidies	--	--
	-----	-----
Waarde per 31 december	2.152	8.881
	=====	=====
 <u>Niet uit de balans blijvende verplichtingen</u>		
Verplichtingen op jaarbasis uit contracten met een looptijd van langer dan een jaar; huur manege 40.000		
Bussum, maart 2024		
Namens het bestuur		
 C.J.T. Stokkink penningmeester		