



# Jaarrekening 2019



**wens**  
ambulance  
limburg

*uw wens in beweging*



### **Inhoudsopgave**

Balans per 31 december over 2019

Winst-en-verliesrekening over 2019

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Toelichting op de balans per 31 december 2019

Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2019

*Rapport inzake de jaarrekening 2019  
van Wensambulance Limburg,  
uw wens in beweging  
te Venlo*



## 1 BALANS PER 31 DECEMBER 2019

	31 december 2019		31 december 2018	
	€	€	€	€
<b>ACTIEF</b>				
<b>Vaste activa</b>				
<b>Materiële vaste activa (1)</b>				
Inventaris	10.761		1.358	
Vervoermiddelen	59.279		74.359	
		70.040		75.717
<b>Vlottende activa</b>				
<b>Vorderingen (2)</b>				
Overige vorderingen en overlopende activa		3.461		108.119
<b>Liquide middelen (3)</b>		169.762		43.260
		<u>243.263</u>		<u>227.096</u>



## PASSIEF

	31 december 2019		31 december 2018	
	€	€	€	€
<b>Ondernemingsvermogen (4)</b>				
Vervangingsreserve Ambulances	34.400		34.400	
Bestemmingsfonds Wensje	10.703		10.703	
Continuïteitsreserve	198.010		170.194	
		243.113		215.297
<b>Kortlopende schulden (5)</b>				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		150		11.799
		<u>243.263</u>		<u>227.096</u>

## 2 WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2019

	2019		2018	
	€	€	€	€
<b>Netto-omzet</b>	(6,7)	85.020		115.870
112 on Wheels	(8)	14.285		-
<b>Som der bedrijfsopbrengsten</b>		99.305		115.870
<b>Kosten</b>				
Afschrijvingen	(9)	8.843	6.685	
Exploitatiekosten ambulances	(10)	30.231	20.008	
Overige kosten vervullen wensvragen	(11)	2.778	13.298	
Kosten eigen fondsenwerving	(12)	14.648	12.052	
Algemene kosten	(13)	14.989	10.626	
		71.489	62.669	
<b>Resultaat</b>		27.816	53.201	

## 3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

### ALGEMEEN

#### ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. In de balans en de winst-en-verliesrekening zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.

#### GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

##### **Materiële vaste activa**

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde of vervaardigingskosten verminderd met afschrijvingen bepaald op basis van de geschatte economische levensduur rekening houdend met een eventuele restwaarde. De afschrijvingen bedragen een vast percentage van de aanschaffingswaarde of vervaardigingskosten.

##### **Vorderingen**

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn meestal gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

##### **Kortlopende schulden**

De kortlopende schulden en overlopende passiva worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde.

#### GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT



### Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet en de kosten en andere lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen. Winsten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

### Netto-omzet

Onder netto-omzet wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

### Afschrijvingen

De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschaffingswaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

## 4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2019

### VASTE ACTIVA

#### 1. Materiële vaste activa

	Inventaris	Vervoer- middelen	Totaal
	€	€	€
Boekwaarde per 1 januari 2019			
Aanschaffingswaarde	1.825	83.777	85.602
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	(467)	(9.418)	(9.885)
	<u>1.358</u>	<u>74.359</u>	<u>75.717</u>
Mutaties			
Investerings	11.066	-	11.066
Afschrijvingen	(1.663)	(15.080)	(16.743)
	<u>9.403</u>	<u>(15.080)</u>	<u>(5.677)</u>
Boekwaarde per 31 december 2019			
Aanschaffingswaarde	12.891	83.777	96.668
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	(2.130)	(24.498)	(26.628)
Boekwaarde per 31 december 2019	<u>10.761</u>	<u>59.279</u>	<u>70.040</u>
Afschrijvingspercentages			
			%
Inventaris			20
Vervoermiddelen			20

## VLOTTENDE ACTIVA

### 2. Vorderingen

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
<b>Overlopende activa</b>		
Nog te ontvangen bedragen	-	105.000
Vooruitbetaalde bedragen	3.061	2.719
Waarborgsommen tankpassen	400	400
	<u>3.461</u>	<u>108.119</u>

### 3. Liquide middelen

Rabobank	51.363	31.962
ING Bank N.V.	118.399	11.298
	<u>169.762</u>	<u>43.260</u>

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de Stichting

## PASSIVA

### 4. Ondernemingsvermogen

	2019	2018
	€	€
<b>Vervangingsreserve Ambulances</b>		
Stand per 1 januari	34.400	34.400
Stand per 31 december	<u>34.400</u>	<u>34.400</u>

### Bestemmingsfonds Wensje

Stand per 1 januari	10.703	10.703
Stand per 31 december	<u>10.703</u>	<u>10.703</u>

Het bestemmingsfonds is opgebouwd door gedoneerde, cq toegezegde bedragen, welke specifiek geormerkt zijn ten behoeve van Wensje in Beweging.

### Continuïteitsreserve

Stand per 1 januari	170.194	116.993
Resultaatverdeling	27.816	53.201
Stand per 31 december	<u>198.010</u>	<u>170.194</u>

Doelstelling van het bestuur is om binnen nu en 2 jaar een continuïteitsreserve op te hebben gebouwd met de omvang van 1,5 maal de exploitatiekosten

### 5. Kortlopende schulden

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
<b>Schulden aan leveranciers en handelskredieten</b>		
Crediteuren	<u>150</u>	<u>11.799</u>



## 5 TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2019

### 6. Netto-omzet

De netto-omzet is in 2019 ten opzichte van 2018 met 26,6% gedaald.

	2019	2018
	€	€
<b>7. Netto-omzet</b>		
Donaties en giften	85.020	115.870
<b>8. 112 on Wheels</b>		
Donaties 112 on Wheels	18.530	-
Uitgaven 112 on Wheels	(4.245)	-
	14.285	-
<b>Personeelsleden</b>		
Gedurende het jaar 2019 waren er geen werknemers in dienst.		
<b>9. Afschrijvingen</b>		
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>		
Inventaris	1.663	267
Vervoermiddelen	15.080	6.418
Boekresultaat	(7.900)	-
	8.843	6.685
<i>Boekresultaat</i>		
<b>Overige bedrijfskosten</b>		
<b>10. Exploitatiekosten ambulances</b>		
Motorrijtuigenbelasting	-	(791)
Reparatie en onderhoud	11.299	9.736
Brandstofkosten	9.981	9.173
Verzekering	7.757	-
Kleine aanschaffingen	1.194	127
Overige exploitatiekosten	-	1.763
	30.231	20.008

### 11. Overige kosten vervullen wensvragen

	2019	2018
	€	€
Kleding vrijwilligers	233	10.561
Cursuskosten	140	388
Overige kosten vervullen wensvragen	2.405	2.349
	2.778	13.298

### 12. Kosten eigen fondsenwerving

	2019	2018
Representatiekosten	2.690	4.103
Promotiekosten	11.943	500
Overige kosten reclame/fondsenwerving	15	7.449
	14.648	12.052

### 13. Algemene kosten

	2019	2018
Kantoorkosten	305	275
Automatiseringskosten	5.358	5.162
Advieskosten	3.478	-
Verzekeringen	2.461	1.934
Telefoon- en internetkosten	2.077	1.545
Bankkosten en rentelasten	635	435
Overige algemene kosten	675	1.275
	14.989	10.626

### Ondertekening jaarrekening voor akkoord

Vastgesteld door het bestuur d.d. 29-06-2020  
Namens deze,

H.J.M. Gubbels  
Voorzitter

H.J.P.J. Lommen  
Penningmeester

