

<b>BALANS PER 31 DECEMBER</b>	31-12-18	31-12-17
	€	€
<b>ACTIVA</b>		
<b>Materiële vaste activa</b>		
Boten in verhuur	19.653	17.424
<b>Vorderingen</b>		
Omzetbelasting	81	-
Overige vorderingen	-	-
Overlopende activa	-	-
	<u>81</u>	<u>-</u>
<b>Liquide middelen</b>	6.212	5.254
<b>Totaal activa</b>	<u><u>25.946</u></u>	<u><u>22.678</u></u>
<b>PASSIVA</b>		
<b>Vrij besteedbaar eigen vermogen</b>		
Bestemmingsreserve onderhoud optimisten	1.500	500
Bestemmingsreserve onderhoud praam	4.500	1.500
Bestemmingsreserve kamp deelname kinderen	10.000	7.500
Algemene reserves	871	603
	<u>16.871</u>	<u>10.103</u>
<b>Kortlopende schulden</b>		
Crediteuren	6.075	7.575
Leningen o/g	2.500	5.000
Overlopende passiva	-	-
	<u>8.575</u>	<u>12.575</u>
<b>Totaal passiva</b>	<u><u>25.446</u></u>	<u><u>22.678</u></u>

<b>STAAT VAN BATEN EN LASTEN</b>	2018	2017
	€	€
<b>Baten</b>		
Opbrengst Praam verhuur	9.960	2.842
Opbrengst Reunie	-	702
Ontvangen Donaties GRV familieleden	1.310	
Ontvangen donaties	1.395	10.005
Rentebaten	-	(25)
	<u>12.665</u>	<u>13.524</u>
<b>Lasten</b>		
Afschrijvingen	1.845	750
Directe kosten	1.558	1.000
Exploitatiekosten	1.778	1.082
Algemene kosten	216	589
	<u>5.397</u>	<u>3.421</u>
Resultaat	<u>7.268</u>	<u>10.103</u>
<b>Resultaatbestemming</b>		
Bestemmingsreserve onderhoud optimisten	1.000	500
Bestemmingsreserve onderhoud praam	3.000	1.500
Bestemmingsreserve kamp deelname kinderen	2.500	7.500
Bestemmingsreserve vrij vaardagen	500	
Algemene reserve	268	603
	<u>7.268</u>	<u>10.103</u>

## **GRONDSLAGEN**

### **Algemeen**

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde. Baten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Lasten worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

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

### **Materiële vaste activa**

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

### **Vorderingen en overlopende activa**

Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde onder aftrek van voorzieningen voor eventuele oninbaarheid.

### **Liquide middelen**

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien middelen niet ter vrije beschikking staan, dan wordt hiermee bij de waardering rekening gehouden.

### **Bestemmingsreserves**

Het bedrag van deze reserves is bedoeld voor specifieke bestemming van bepaalde doeleinden.

## **GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING**

### **Algemeen**

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

Baten zijn verantwoord in het jaar waarin ze zijn gerealiseerd. Lasten welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

### **Baten**

De baten worden gevormd uit de ontvangen bijdragen, giften, verhuuropbrengsten en rente.