



Jaarverslag 2018

V O R

Stichting Vervoer Voor Ouderen Noordenveld

22 februari 2019
Status: Definitief

Inhoudsopgave

Bestuursverslag 2018	3
Statutaire naam:	3
Doelstelling:	3
Bestuur:	3
Activiteiten:.....	3
Voorgenomen beleidsdoelen 2019:.....	3
Waarderingsgrondslagen	4
Grondslagen voor de waardering van activa en passiva	4
Grondslagen voor de resultaatbepaling.....	4
Resultaat	5
Algemeen	5
Kasstroomoverzicht	8
Balans (activa) per 31 december 2018	9
Balans (passiva) per 31 december 2018	10
Winst en verliesrekening over 2018	11
Toelichting op de balans	12
Materiele vaste activa:	12
Debiteuren.....	12
Vooruitontvangen bedragen.....	12
Eigen vermogen	13
Niet uit de balans blijkende verplichtingen	13
Toelichting op de winst en verliesrekening	14
Baten:	14
Lasten:.....	14
Resultaat bestemming	15
Deskundigen onderzoek.....	15
Begroting 2019	16

Bestuursverslag 2018

Statutaire naam:

Stichting Vervoer voor Ouderen Noordenveld
Gevestigd te Roden, gemeente Noordenveld.

Doelstelling:

De stichting stelt zich ten doel de bevordering van de vervoersmogelijkheden voor ouderen en mindervaliden.

Bestuur:

Oeds Keizer, Roderwolderweg 31, 9314 TB Roderwolde, voorzitter
Bert van Schagen, Kerkstraat 14, 9321 HB, Peize, secretaris
Janet Busscher, Zanddijk 1, 9321 TL Peize, penningmeester
Rob van der Kroft, Hofwijck 26, 9301 XC Roden, vicevoorzitter en voorzitter pr-commissie
Herman de Koning, Markiezenhof 27, 9301 DA Roden, voorzitter coördinatoren commissie

Activiteitenverslag van het bestuur:

Activiteiten:

De VOR streeft ernaar om met name de inwoners van de gemeente Noordenveld vanaf 55 jaar alsmede mensen met een beperking uit hun isolement te halen door vervoer op maat aan te bieden. Naast het vervoer naar familie, vrienden, winkels, ziekenhuis enz. worden ook recreativeritten uitgevoerd. Jaarlijks worden de recreativeritten geactualiseerd.

Voorgenomen beleidsdoelen 2019:

1. Vergroten van de bekendheid van de VOR en van de mogelijkheden die de VOR biedt.
2. Het verhogen van de gemiddelde bezetting van de bussen.
3. Het optimaal benutten van reclamemogelijkheden op de bussen.
4. Werven van donateurs c.q. vrienden van de VOR.
5. Werven van nieuwe vrijwilligers.
6. Waarborgen van een bedrijfszeker bespreekstelsel.
7. Verwerven van subsidies voor specifieke uitgaven.

Roden, datum

O.L. Keizer

A.A.M. van Schagen

J. Busscher

L.R. van der Kroft

H. de Koning

Waarderingsgrondslagen

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Het jaarverslag is opgesteld op basis van historische kosten, activa en passiva zijn gewaardeerd tegen nominale waarde, afgerond op hele euro's, tenzij hierna anders aangegeven.

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs, verminderd met de afschrijvingen. De afschrijvingen zijn berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs. Hierbij is rekening gehouden met de verwachte gebruiksduur.

De voorraden grond- en hulpstoffen alsmede handelsgoederen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs dan wel lagere marktwaarde, daar waar nodig onder aftrek van een voorziening voor het risico van incourantheid.

De vorderingen, liquide middelen, schulden en overige activa en passiva zijn opgenomen tegen nominale waarde.

De kortlopende schulden hebben een looptijd van maximaal één jaar.

Grondslagen voor de resultaatbepaling

Voor de bepaling van het resultaat worden de baten en lasten toegerekend aan het jaar waarop deze betrekking hebben, ongeacht of zij tot ontvangsten dan wel tot uitgaven in dat jaar hebben geleid.

Resultaat

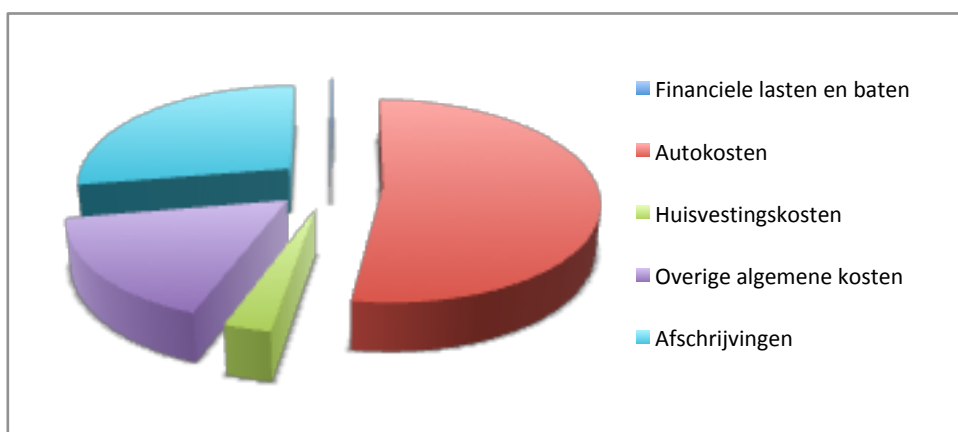
Algemeen

Het resultaat over de verslagperiode bedraagt € 1.053, - positief.

Ten opzichte van het voorgaand boekjaar een verbetering met € 13.883, -

Het resultaat kan als volgt worden samengevat:

	%	2018	%	2017
Bruto-omzet	100,0	49.101	100,0	47.081
Overige bedrijfskosten		34.752		39.553
Afschrijvingen		13.296		20.358
Incidentele baten en lasten		0		0
	97,9	48.049	127,3	59.911
Bedrijfsresultaat	2,1	1.053	-27,3	-12.830
Bijzondere baten en lasten		0		0
Kleine ondernemersregeling		0		0
Belastbaar resultaat		1.053		-12.830
Kostensoorten				
Financiële lasten en baten	0,3	128	0,1	71
Autokosten	52,3	25.147	42,5	25.437
Huisvestingskosten	3,0	1.448	2,3	1.367
Overige algemene kosten	16,7	8.030	21,2	12.678
Afschrijvingen	27,7	13.296	34,0	20.358
	100,0	48.049	100,0	59.911



Het verschil in resultaat ten opzichte van voorgaand boekjaar is als volgt te verklaren:

	2018		2017	
	€	%	€	%
Netto-omzet	49.101	100,0%	47.081	100,0%
Inkoopwaarde van de omzet	0	0,0%	0	0,0%
Bruto-marge	49.101	100,0%	47.081	100,0%
Overige bedrijfsopbrengsten	0	0,0%	0	0,0%
Bruto bedrijfsresultaat	49.101	100,0%	47.081	100,0%
Huisvestingskosten	1.448	2,9%	1.367	2,9%
Autokosten	25.147	51,2%	25.437	54,0%
Afschrijvingen	13.296	27,1%	20.358	43,2%
Overige kosten	8.030	16,4%	12.678	26,9%
Totaal bedrijfskosten	47.921	97,6%	59.840	127,1%
Bedrijfsresultaat	1.180	2,4%	-12.759	-27,1%
Financiële baten en lasten	-128	-0,3%	-71	-0,2%
Totaal financiële baten en lasten	128	-0,3%	-71	-0,2%
Bijzondere baten en lasten	0	0,0%	0	0,0%
Totaal bijzondere baten en lasten	0	0,0%	0	0,0%
Resultaat voor belastingen	1.053	2,1%	-12.830	-27,3%

Het resultaat is gunstig beïnvloed door:

Daling van:

Overige kosten	4.649	
Afschrijvingen	7.062	
Autokosten	289	
	<hr/>	12.000

Stijging van:

Netto-omzet	2.020	
	<hr/>	2.020

Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:

Daling van:

	0	
	<hr/>	0

Stijging van:

Financiële baten en lasten	57	
Huisvestingskosten	81	
	<hr/>	138

Stijging resultaat		<hr/> <hr/>
		13.882

Kasstroomoverzicht

	2018	2017
Kasstroomoverzicht operationele activiteiten.		
Resultaat	€ 1.053	€ -12.830
Bij: Afschrijvingen	€ 13.296	€ 20.358
	<u>€ 14.349</u>	<u>€ 7.528</u>
Mutatie werkkapitaal		
Vorderingen	€ -4.307	€ 2.424
Reserveringen	€ 1.000	€ 1.000
Kortlopende schulden	€ -2.702	€ 5.275
	<u>€ -6.009</u>	<u>€ 8.699</u>
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings	€ 0	€ 0
Desinvesterings	€ 0	€ 0
Subsidie investeringen	€ 0	€ 0
	<u>€ 0</u>	<u>€ 0</u>
Uitgaande/Ingaande kasstroom	<u>€ 8.340</u>	<u>€ 16.227</u>
Liquide middelen op 01-01	€ 127.395	€ 111.168
Mutatie liquide middelen	€ 8.340	€ 16.227
Liquide middelen op 31-12	<u>€ 135.735</u>	<u>€ 127.395</u>

Balans (activa) per 31 december 2018
(na resultaatbestemming)

Aktiva	31-12-2018	31-12-2017
<u>Materiële vaste activa</u>		
Garages	€ 6.000	€ 6.000
Computers en inventaris	€ 156	€ 330
Bussen	€ 41.994	€ 55.117
	€ 48.150	€ 61.447
<u>Vlottende activa</u>		
Vorderingen		
Debiteuren	€ 7.210	€ 1.783
Te ontvangen BTW	€ 0	€ 780
Vooruitbetaalde premie verzekering	€ 3.407	€ 3.744
Nog te vorderen	€ 0	€ 0
	€ 10.616	€ 6.307
<u>Liquide middelen</u>		
Spaartegoeden (Telerekening)	€ 23.541	€ 23.536
Deposito	€ 81.725	€ 81.644
Deposito MKB Brandstof	€ 600	€ 600
Rekening courant	€ 29.669	€ 21.419
Kas (incl. bussen)	€ 200	€ 200
	€ 135.735	€ 127.398
Totaal aktiva	€ 194.502	€ 195.152

Balans (passiva) per 31 december 2018
(na resultaatbestemming)

Passiva	31-12-18	31-12-17
<u>Eigen vermogen</u>		
Algemene reserve	€ 183.953	€ 182.900
Reserve lustrumviering	<u>4.000</u>	<u>3.000</u>
	€ 187.953	€ 185.900
<u>Kortlopende schulden</u>		
Crediteuren	€ 120	€ 3.889
Vooruitontvangen bedragen	€ 6.065	€ 5.288
Nog te betalen kosten	€ 18	€ 76
Nog af te dragen BTW	<u>€ 347</u>	<u>€ 0</u>
	€ 6.550	€ 9.252
	<hr/>	<hr/>
Totaal passiva	<u>€ 194.502</u>	<u>€ 195.152</u>

Winst en verliesrekening over 2018

<u>Baten</u>	2018	2017
Knipkaarten	€ 16.400	€ 15.142
Vervoer op rekening	€ 18.104	€ 19.458
Contant	€ 0	€ 50
Reclame	€ 12.045	€ 10.383
Overige opbrengsten	€ 68	€ 253
Donaties	€ 2.484	€ 1.797
	<u>€ 49.101</u>	<u>€ 47.081</u>
<u>Lasten</u>		
Autokosten:		
brandstof	€ 9.477	€ 9.077
onderhoud	€ 4.731	€ 4.887
schade e/r	€ 2.010	€ 1.824
diverse autokosten	€ 865	€ 1.445
verzekering	€ 8.065	€ 8.202
kosten voor afschrijving	€ 25.147	€ 25.437
afschrijving	€ 13.123	€ 19.923
	<u>€ 38.270</u>	<u>€ 45.360</u>
Overige:		
algemene kosten	€ 7.022	€ 11.678
Reservering jubileum 2019	€ 1.000	€ 1.000
huisvestingskosten	€ 1.448	€ 1.367
Afschrijving inventaris	€ 174	€ 435
kosten garage's	€ 8	€ 0
	<u>€ 9.651</u>	<u>€ 14.481</u>
Som der bedrijfskosten	€ 47.921	€ 59.840
Bedrijfsresultaat	€ 1.180	€ -12.759
Financiële baten en lasten	<u>€ -128</u>	<u>€ -71</u>
Resultaat	<u><u>€ 1.053</u></u>	<u><u>€ -12.830</u></u>

Toelichting op de balans

Materiele vaste activa:

Activa	Aanschaf	Afschr. t/m	Boekwaarde	Investering	Desinvest.	Afschrijving	Boekwaarde	Afschr.
		31-12-17	01-01-18	2018	2018	2018	31-12-18	%
Garage	€ 20.000	€ 14.000	€ 6.000			€ 0	€ 6.000	*)
Bus I	€ 40.973	€ 20.113	€ 20.860			€ 5.270	€ 15.590	14,29
Bus II nw.	€ 42.353	€ 14.120	€ 28.233			€ 5.447	€ 22.786	14,29 **)
Bus III	€ 36.189	€ 30.165	€ 6.024			€ 2.406	€ 3.618	14,29
Inventaris	€ 426	€ 259	€ 167			€ 32	€ 135	10,00
Computers	€ 1.733	€ 1.570	€ 163			€ 142	€ 21	25,00
Totaal	€ 141.674	€ 80.227	€ 61.447	€ 0	€ 0	€ 13.296	€ 48.150	

In de bestuursvergadering van 21 maart 2012 is besloten te stoppen met de afschrijving op de garages.

Op de aanschafwaarde van bus 2 is de ontvangen subsidie van de gemeente Noordenveld ad € 13.246 in mindering gebracht.

Medio 2018 heeft het bestuur besloten om de afschrijvingstermijnen van de bussen te verlengen met 1 jaar en rekening te gaan houden met een restwaarde van 10% van de aanschafwaarde minus ontvangen subsidies.

Daarnaast zal, afhankelijk van de staat van de bussen, nader worden bezien of de bussen mogelijk nog een jaar langer mee kunnen.

Debiteuren

Op 31 december 2018 is er nog € 7.210 te vorderen van onze debiteuren.

Het opnemen van een voorziening voor dubieuze debiteuren wordt niet nodig geacht.

Vooruit ontvangen bedragen

Hieronder volgt een specificatie van de vooruit ontvangen reclamegelden en subsidies.

Reclameinkomsten	€ 4.178
Subsidies en donaties	€ 1.888
	<u>€ 6.065</u>

Eigen vermogen

Stand per 1-1-2018	€ 182.900
Bij : Resultaat 2018	€ 1.053
Stand per 31-12-2018	<u>€ 183.953</u>

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

De huurverplichting over 2018 bedraagt € 1.248 met een jaarlijkse aanpassing, op basis van de algemene bepalingen van de verhuurder. Het contract loopt tot 1 januari 2019 en wordt vervolgens voortgezet voor een aansluitende periode van telkens 1 jaar.

Toelichting op de winst en verliesrekening

Baten:

De totale vervoersopbrengsten zijn t.o.v. 2017 nagenoeg gelijk gebleven. Zoals ook is gebleken uit de jaarverslagen van de laatste voorgaande jaren, was het onmogelijk om nog kostendekkend onze klanten te kunnen bedienen. Om deze reden was het bestuur genoodzaakt om per 1 oktober 2018 een tariefsverhoging door te voeren. Hiermee hopen we de continuïteit van de VOR te kunnen waarborgen.

Dit boekjaar hebben we t.o.v. vorig jaar ca. 8.000 kilometers meer gereden en we hebben meer passagiers vervoerd (ca. 2.300).

Knipkaarten en vervoer op rekening:

Ook het aantal verkochte kaarten is licht gestegen en het vervoer op rekening is in 2018 licht gedaald.

Contante omzet:

In 2012 is door het bestuur besloten de mogelijkheid tot contante betaling in de bus af te schaffen en dit vervoer via knipkaarten te laten betalen. De contante betalingen in de bus zijn op een uitzondering na afgeschaft.

Reclameopbrengsten:

De reclameopbrengsten zijn iets gestegen t.o.v. die van vorig jaar.

Lasten:

Ondanks schommelingen per kostensoort (soms meer of minder schades en/of onderhoud) schommelden de exploitatiekosten van de bussen de laatste 4 jaar tussen de € 40.000 en de € 44.000 per jaar. Dit jaar vallen de totale kosten lager uit. De brandstofkosten liggen iets hoger (ca. € 400), het bedrag aan schades iets lager (ca € 185) en het grootste verschil zit in de afschrijvingskosten (ca. € 6.800). Dit komt doordat we de afschrijvingstermijn hebben verlengd met een jaar en tevens rekening houden met een restwaarde van 10%. Doordat we geen schades hebben geclaimd zijn ook de verzekeringspremies iets lager uitgevallen.

Uitsplitsing exploitatiekosten per bus

	<u>Bus 1</u>	<u>Bus 2</u>	<u>Bus 3</u>	<u>Totaal</u>
Brandstof	€ 3.385	3.460	2.632	€ 9.477
Onderhoud en reparatie	€ 1.658	1.568	1.505	€ 4.731
Schade e/r	€ 0	2.010	0	€ 2.010
Diverse kosten	€ 211	369	286	€ 865
Verzekering	€ 2.555	2.558	2.952	€ 8.065
Totaal voor afschrijving	€ 7.808	€ 9.964	€ 7.375	€ 25.147
Afschrijving	€ 5.270	5.447	2.406	€ 13.123
Totaal kosten	€ 13.078	€ 15.412	€ 9.781	€ 38.270

Resultaat bestemming

Het resultaat 2018 wordt toegevoegd aan de algemene reserve.

Deskundigen onderzoek

Om de kosten te drukken is vanaf het jaar 2018 door het bestuur besloten geen aparte accountantscontrole meer uit te laten voeren. Deze accountantscontrole zal worden vervangen door een controle van een onafhankelijke commissie. Na deze onafhankelijke controle zal het bestuur decharge verlenen aan de penningmeester.

Begroting 2019

	Begroting 2019	Werkelijk 2018	Werkelijk 2017
<u>Baten</u>			
Knipkaarten	€ 18.000	€ 16.400	€ 15.142
Vervoer op rekening	€ 20.000	€ 18.104	€ 19.458
Contant	€ 0	€ 0	€ 50
Reclame	€ 11.500	€ 12.045	€ 10.383
Overige omzet	€ 0	€ 68	253
Donaties	€ 2.500	€ 2.484	€ 1.797
	<u>€ 52.000</u>	<u>€ 49.101</u>	<u>€ 47.081</u>
<u>Lasten</u>			
Autokosten:			
brandstof	€ 10.438	€ 9.477	€ 9.077
onderhoud	€ 5.210	€ 4.731	€ 4.887
schade e/r	€ 2.213	€ 2.010	€ 1.824
diverse autokosten	€ 952	€ 865	€ 1.445
verzekering	€ 8.100	€ 8.065	€ 8.202
afschrijving	€ 10.716	€ 13.123	€ 19.923
	<u>€ 37.630</u>	<u>€ 38.270</u>	<u>€ 45.360</u>
Overige			
algemene kosten	€ 9.350	€ 7.022	€ 11.678
afschrijving inventaris	€ 435	€ 174	€ 435
reservering lustrum	€ 1.000	€ 1.000	€ 1.000
huisvestingskosten	€ 1.500	€ 1.456	€ 1.367
	<u>€ 12.285</u>	<u>€ 9.651</u>	<u>€ 14.480</u>
Som der bedrijfskosten	€ 49.915	€ 47.921	€ 59.840
Bedrijfsresultaat	€ 2.085	€ 1.180	€ -12.759
Financiële baten	<u>€ -120</u>	<u>€ -128</u>	<u>€ -71</u>
Resultaat	<u>€ 1.965</u>	<u>€ 1.053</u>	<u>€ -12.830</u>

Toelichting:

In deze begroting is ervan uit gegaan dat zowel het aantal vervoersbewegingen en passagiers ten opzichte van het jaar 2017 niet veel zal wijzigen. De verwachting is dat door de doorgevoerde tariefsverhoging per 1 oktober 2018 er in 2019 meer opbrengsten zullen worden gerealiseerd. De opbrengsten van reclames en donaties zullen naar verwachting licht dalen.

In de begroting is een voorziening opgenomen voor de kosten van de lustrumviering in 2019. Zoals blijkt uit de begroting verwachten we een licht positief resultaat in het boekjaar 2019. Ondanks deze verwachting blijven we ons huishoudboekje goed monitoren.