



**Jaarverslag 2019**

**V O R**

**Stichting Vervoer Voor Ouderen Noordenveld**

---

14 juli 2020

Status: Definitief

# Inhoudsopgave

<b>Bestuursverslag 2019</b> .....	<b>3</b>
Statutaire naam: .....	3
Doelstelling: .....	3
Bestuur: .....	3
Activiteiten: .....	3
Voorgenomen beleidsdoelen 2020: .....	3
<b>Waarderingsgrondslagen</b> .....	<b>4</b>
Grondslagen voor de waardering van activa en passiva .....	4
Grondslagen voor de resultaatbepaling .....	4
<b>Resultaat</b> .....	<b>5</b>
Algemeen.....	5
<b>Kasstroomoverzicht</b> .....	<b>8</b>
<b>Balans (activa) per 31 december 2019</b> .....	<b>9</b>
<b>Balans (passiva) per 31 december 2019</b> .....	<b>10</b>
<b>Winst en verliesrekening over 2019</b> .....	<b>11</b>
<b>Toelichting op de balans</b> .....	<b>12</b>
Debiteuren.....	12
Vooruit ontvangen bedragen .....	13
Eigen vermogen .....	13
Niet uit de balans blijkende verplichtingen .....	13
<b>Toelichting op de winst en verliesrekening</b> .....	<b>14</b>
Baten: .....	14
Lasten: .....	14
Resultaat bestemming.....	15
Deskundigen onderzoek .....	15
<b>Begroting 2020</b> .....	<b>16</b>

## Bestuursverslag 2019

### 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 recreatieritten uitgevoerd. Jaarlijks worden de recreatieritten geactualiseerd.

#### Voorgenomen beleidsdoelen 2020:

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 incurantheid.

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

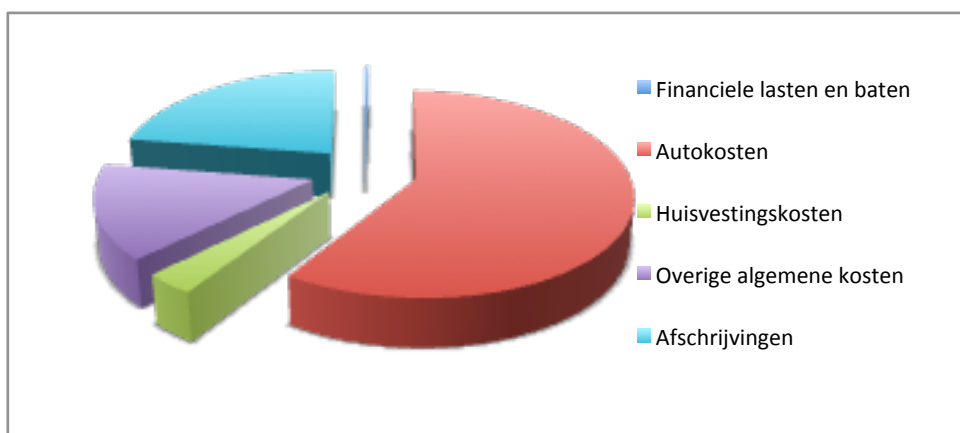
### Algemeen

Het resultaat over de verslagperiode bedraagt € 7.765 positief.

Ten opzichte van het voorgaand boekjaar is dit ruim € 6.700 hoger.

Het resultaat kan als volgt worden samengevat:

	%	2019	%	2018
Bruto-omzet	100,0	55.558	100,0	49.101
Overige bedrijfskosten		37.011		34.752
Afschrijvingen		10.782		13.297
Incidentele baten en lasten		0		0
	86,0	47.793	97,9	48.049
Bedrijfsresultaat	14,0	7.765	2,1	1.052
Bijzondere baten en lasten		0		0
Kleine ondernemersregeling		0		0
Belastbaar resultaat		7.765		1.052
<b>Kostensoorten</b>				
Financiële lasten en baten	0,4	175	0,3	128
Autokosten	58,8	28.117	52,3	25.148
Huisvestingskosten	3,3	1.576	3,0	1.448
Overige algemene kosten	14,9	7.143	16,7	8.030
Afschrijvingen	22,6	10.782	27,7	13.297
	100,0	47.792	100,0	48.050



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

	2019		2018	
	€	%	€	%
Netto-omzet	55.558	100,0%	49.101	100,0%
Inkoopwaarde van de omzet	0	0,0%	0	0,0%
<b>Bruto-marge</b>	<b>55.558</b>	<b>100,0%</b>	<b>49.101</b>	<b>100,0%</b>
Overige bedrijfsopbrengsten	0	0,0%	0	0,0%
<b>Bruto bedrijfsresultaat</b>	<b>55.558</b>	<b>100,0%</b>	<b>49.101</b>	<b>100,0%</b>
Huisvestingskosten	1.576	2,8%	1.448	2,9%
Autokosten	28.117	50,6%	25.148	51,2%
Afschrijvingen	10.782	19,4%	13.297	27,1%
Overige kosten	7.143	12,9%	8.030	16,4%
<b>Totaal bedrijfskosten</b>	<b>47.617</b>	<b>85,7%</b>	<b>47.922</b>	<b>97,6%</b>
<b>Bedrijfsresultaat</b>	<b>7.941</b>	<b>14,3%</b>	<b>1.179</b>	<b>2,4%</b>
Financiële baten en lasten	-175	-0,3%	-128	-0,3%
<b>Totaal financiële baten en lasten</b>	<b>175</b>	<b>-0,3%</b>	<b>-128</b>	<b>-0,3%</b>
Bijzondere baten en lasten	0	0,0%	0	0,0%
<b>Totaal bijzondere baten en lasten</b>	<b>0</b>	<b>0,0%</b>	<b>0</b>	<b>0,0%</b>
<b>Resultaat voor belastingen</b>	<b>7.766</b>	<b>14,0%</b>	<b>1.051</b>	<b>2,1%</b>

**Het resultaat is gunstig beïnvloed door:**

*Daling van:*

Afschrijvingen	2.515	
Overige kosten	<u>886</u>	
		3.401

*Stijging van:*

Netto omzet	6.457	
Incidentele baten	<u>0</u>	
		6.457

**Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:**

*Daling van:*

Netto-omzet	<u>0</u>	
		0

*Stijging van:*

Financieel baten en lasten	47	
Autokosten	2.969	
Huisvestingskosten	<u>128</u>	
		<u>3.144</u>

Wijziging resultaat		<u><u>6.714</u></u>
---------------------	--	---------------------

## Kasstroomoverzicht

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Kasstroomoverzicht operationele activiteiten.		
Resultaat	€ 7.765	€ 1.053
Bij: Afschrijvingen	<u>€ 10.780</u>	<u>€ 13.296</u>
	€ 18.546	€ 14.349
Mutatie werkkapitaal		
Vorderingen	€ -4.774	€ -4.307
Reserveringen	€ -2.000	1.000
Kortlopende schulden	<u>€ -4.580</u>	<u>€ -2.702</u>
	€ -11.355	€ -6.009
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings	€ 0	€ 0
Desinvesterings	€ 0	0
Subsidie investeringen	<u>€ 0</u>	<u>€ 0</u>
	€ 0	0
Uitgaande/Ingaande kasstroom	<u>€ 7.191</u>	<u>€ 8.340</u>
Liquide middelen op 01-01	€ 135.735	€ 127.395
Mutatie liquide middelen	€ 7.191	€ 8.340
Liquide middelen op 31-12	<u>€ 142.926</u>	<u>€ 135.735</u>



## Balans (activa) per 31 december 2019

(na resultaatbestemming)

<b>Aktiva</b>	<b>31 december 2019</b>	<b>31 december 2018</b>
<b><u>Materiële vaste activa</u></b>		
Garages	€ 6.000	€ 6.000
Computers en inventaris	€ 92	€ 156
Bussen	€ 31.277	€ 41.994
	<u>€ 37.370</u>	<u>€ 48.150</u>
<b><u>Vlottende activa</u></b>		
Vorderingen		
Debiteuren	€ 2.657	€ 7.210
Te ontvangen BTW	€ 1.254	€ 0
Vooruitbetaalde premie verzekering	€ 3.140	€ 3.407
Nog te vorderen	€ 8.341	€ 0
	<u>€ 15.392</u>	<u>€ 10.616</u>
<b><u>Liquide middelen</u></b>		
Spaartegoeden (Telerekening)	€ 43.543	€ 23.541
Deposito	€ 81.725	€ 81.725
Deposito MKB Brandstof	€ 600	€ 600
Rekening courant	€ 16.418	€ 29.669
Betalingen onderweg	€ 440	€ 0
Kas (incl. bussen)	€ 200	€ 200
	<u>€ 142.927</u>	<u>€ 135.735</u>
<b>Totaal aktiva</b>	<u><u>€ 195.688</u></u>	<u><u>€ 194.502</u></u>

## Balans (passiva) per 31 december 2019

(na resultaatbestemming)

<b>Passiva</b>	<b>31 december 2019</b>	<b>31 december 2018</b>
<b><u>Eigen vermogen</u></b>		
Algemene reserve	€ 191.718	€ 183.953
Reserve lustrumviering	<u>2.000</u>	<u>4.000</u>
	€ 193.718	€ 187.953
<b><u>Kortlopende schulden</u></b>		
Crediteuren	€ 497	€ 120
Vooruitontvangen bedragen	€ 785	€ 6.065
Nog te betalen kosten	€ 687	€ 18
Nog af te dragen BTW	<u>€ 0</u>	<u>€ 347</u>
	€ 1.969	€ 6.550
	<hr/>	<hr/>
<b>Totaal passiva</b>	<b>€ 195.688</b>	<b>€ 194.502</b>

## Winst en verliesrekening over 2019

<b>Baten</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Knipkaarten	€ 17.954	€ 16.400
Vervoer op rekening	€ 18.407	€ 18.104
Contant	€ 42	€ 0
Reclame	€ 13.973	€ 12.045
Overige opbrengsten	€ 2.129	€ 68
Donaties	€ 3.053	€ 2.484
	<u>€ 55.558</u>	<u>€ 49.101</u>
<b>Lasten</b>		
Autokosten:		
brandstof	€ 8.765	€ 9.477
onderhoud	€ 8.224	€ 4.731
schade e/r	€ 2.837	€ 2.010
diverse autokosten	€ 876	€ 865
verzekering	€ 7.414	€ 8.065
kosten voor afschrijving	€ 28.117	€ 25.148
afschrijving	€ 10.717	€ 13.123
	<u>€ 38.833</u>	<u>€ 38.270</u>
Overige:		
Algemene kosten	€ 6.143	€ 7.022
Reservering jubileum 2019	€ 1.000	€ 1.000
huisvestingskosten	€ 1.576	€ 1.448
Afschrijving inventaris	€ 65	€ 174
kosten garage's	€ 0	€ 8
Kosten lustrumfeest	€ 2.426	€ 0
	<u>€ 11.210</u>	<u>€ 9.651</u>
Vrijval reserve lustrumfeest	2.426	0
Som der bedrijfskosten	€ 47.618	€ 47.921
Bedrijfsresultaat	€ 7.940	€ 1.180
Financiële baten en lasten	<u>€ -175</u>	<u>€ -128</u>
Resultaat	<u><u>€ 7.765</u></u>	<u><u>€ 1.053</u></u>

## Toelichting op de balans

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.

Hieronder een overzicht van de materiele vaste activa. In het jaar 2019 zijn er geen investeringen geweest.

### *Materiële vaste activa:*

Activa	Aanschaf	Afschr. t/m	Boekwaarde	Investering	Desinvest.	Afschrijving	Boekwaarde	Afschr.
		31-12-18	01-01-19	2019	2019	2019	31-12-19	%
Garage	€ 20.000	€ 14.000	€ 6.000			€ 0	€ 6.000	
Bus I	€ 40.973	€ 25.383	€ 15.590			€ 5.270	€ 10.320	14,29
Bus II nw.	€ 42.353	€ 19.567	€ 22.786			€ 5.447	€ 17.339	14,29
Bus III	€ 36.189	€ 32.571	€ 3.618			€ 0	€ 3.618	14,29
Inventaris	€ 426	€ 291	€ 135			€ 43	€ 92	10,00
Computers	€ 1.733	€ 1.712	€ 21			€ 21	€ 0	25,00
Totaal	€ 141.674	€ 93.524	€ 48.150	€ 0	€ 0	€ 10.780	€ 37.370	

## Debiteuren

Op 31 december 2019 is er nog € 2.657 te vorderen van onze debiteuren.

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

## Nog te ontvangen

In februari 2020 heeft de gemeente Noordenveld een subsidie toegekend van € 2.100 voor de gemaakte kosten aan de rolstoellift in een van onze bussen. Dit bedrag is nog in de jaarrekening verwerkt. Daarnaast is gebleken dat er een achterstand was met de facturatie van de reclame op de bussen van totaal € 6.241. Dit is begin 2020 alsnog gefactureerd. Deze omzet is wel meegenomen in het resultaat van het jaar 2019.

### Vooruit ontvangen bedragen

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

Reclameinkomsten	€	408
Subsidies en donaties	€	752
	€	<u>1.160</u>

### Eigen vermogen

Stand per 1-1-2019	€	183.953
Bij : Resultaat 2019	€	7.765
Stand per 31-12-2019	€	<u>191.718</u>

In het jaar 2019 heeft de VOR hun dertigjarig jubileum gevierd. De gevormde reserve voor deze lustrumviering van € 5.000 is deels hiervoor ingezet. Het overige deel ad € 2.000 blijft in de reserve zodat we voor de komende lustrumviering jaarlijks minder hoeven te reserveren.

### Niet uit de balans blijvende verplichtingen

De huurverplichting over 2019 bedraagt € 1.249 met een jaarlijkse aanpassing, op basis van de algemene bepalingen van de verhuurder. Het contract loopt tot 1 januari 2020 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. 2018 licht gestegen met ca. € 1.900. 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 ruim 10.000 kilometers minder gereden en ook hebben we minder passagiers (648) mogen vervoeren. Het rolstoelvervoer is nagenoeg gelijk gebleven. Hieruit blijkt tevens dat de tariefsverhoging zoals in het najaar van 2018 is doorgevoerd een absolute noodzaak is geweest om de continuïteit van de VOR te kunnen waarborgen.

#### *Knipkaarten en vervoer op rekening:*

Ook het aantal verkochte kaarten is gedaald en het vervoer op rekening is in 2019 nagenoeg gelijk gebleven.

#### *Contante omzet:*

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

### Lasten:

#### Bussen

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. In het jaar 2019 zijn de kosten t.o.v. voorgaand boekjaar hoger uitgevallen met bijna € 3.000. De brandstof- en verzekeringskosten liggen in totaal ca. € 1.400 lager en het bedrag aan schades en onderhoud hoger met ruim € 4.300. De afschrijvingen zijn eveneens lager doordat bus 3 inmiddels is afgeschreven tot de restwaarde. De diverse kosten van de bussen zijn nagenoeg gelijk gebleven.

	<u>Bus 1</u>	<u>Bus 2</u>	<u>Bus 3</u>	<u>Totaal</u>
Brandstof	€ 3.241	3.079	2.446	8.765
Onderhoud en reparatie	€ 3.196	3.553	1.475	8.224
Schade e/r	€ 0	2.837	0	2.837
Diverse kosten	€ 248	455	173	876
Verzekering	€ 2.397	2.231	2.786	7.414
Totaal voor afschrijving	€ 9.082	€ 12.155	€ 6.880	€ 28.117
Afschrijving	€ 5.270	5.447	0	10.717
Totaal kosten	€ 14.351	€ 17.602	€ 6.880	€ 38.833

### Overige kosten

Het totale verschil ten opzichte van voorgaand boekjaar in algemene kosten is ca. € 880 lager. De grootste verschillen zijn veroorzaakt door lagere kantoorkosten van ca. € 1.000. Dit komt met name door lagere kosten voor aanschaf van toner. Ook de kosten van reclame, drukwerk en folders zijn ca. € 300 lager. Daarentegen zijn de kosten voor automatisering met € 600 hoger uitgevallen. De overige kosten zijn met wat kleine verschuivingen nagenoeg gelijk gebleven.

In de afgelopen vijf jaar is er een reserve gevormd van € 5.000 voor de viering van ons dertigjarig jubileum. De reserve is aangesproken voor de gemaakte kosten. Het restant ad € 2.000 blijft in de reserve zodat we de komende jaren minder hoeven te reserveren.

### **Resultaat bestemming**

Het resultaat 2019 komt ten gunste van 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 2020

	Begroting 2020	Werkelijk 2019	Werkelijk 2018
<b><u>Baten</u></b>			
Knipkaarten	€ 18.000	€ 17.954	€ 16.400
Vervoer op rekening	€ 19.000	€ 18.407	€ 18.104
Contant	€ 0	€ 42	€ 0
Reclame	€ 13.000	€ 13.973	€ 12.045
Overige omzet	€ 30	€ 2.129	68
Donaties	€ 3.000	€ 3.053	€ 2.484
	<u>€ 53.030</u>	<u>€ 55.558</u>	<u>€ 49.101</u>
<b><u>Lasten</u></b>			
Autokosten:			
brandstof	€ 9.000	€ 8.765	€ 9.477
onderhoud	€ 8.000	€ 8.224	€ 4.731
schade e/r	€ 3.000	€ 2.837	€ 2.010
diverse autokosten	€ 1.000	€ 876	€ 865
verzekering	€ 8.000	€ 7.414	€ 8.065
afschrijving	€ 11.000	€ 10.717	€ 13.123
	<u>€ 40.000</u>	<u>€ 38.833</u>	<u>€ 38.271</u>
Overige			
algemene kosten	€ 6.000	€ 6.143	€ 7.022
afschrijving inventaris	€ 0	€ 65	€ 174
reservering lustrum	€ 500	€ 1.000	€ 1.000
huisvestingskosten	€ 2.000	€ 1.576	€ 1.456
	<u>€ 8.500</u>	<u>€ 8.784</u>	<u>€ 9.651</u>
Som der bedrijfskosten	€ 48.500	€ 47.617	€ 47.921
Bedrijfsresultaat	€ 4.530	€ 7.941	€ 1.180
Financiële baten	<u>€ -180</u>	<u>€ -175</u>	<u>€ -128</u>
Resultaat	<u>€ 4.350</u>	<u>€ 7.766</u>	<u>€ 1.053</u>

### *Toelichting:*

In deze begroting is ervan uit gegaan dat zowel het aantal vervoersbewegingen en passagiers ten opzichte van het jaar 2019 niet veel zal wijzigen. Met uitzondering van de afschrijvingen en verzekeringskosten zijn de kosten van de bussen gebaseerd op een percentage van de verwachte baten.

In de begroting is een voorziening opgenomen voor de kosten van de lustrumviering. Zoals blijkt uit de begroting verwachten we een licht positief resultaat in het boekjaar 2020. We blijven ons huishoudbboekje goed monitoren.