



Jaarverslag 2020

V O R

Stichting Vervoer Voor Ouderen Noordenveld

3 juni 2021

Status: Definitief

Inhoudsopgave

Bestuursverslag 2020	3
Statutaire naam:	3
Doelstelling:	3
Bestuur:	3
Activiteiten:	3
Voorgenomen beleidsdoelen 2021:	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 2020	9
Balans (passiva) per 31 december 2020	10
Winst en verliesrekening over 2020	11
Toelichting op de balans	12
Debiteuren.....	12
Nog te ontvangen	12
Vooruit ontvangen bedragen	13
Eigen vermogen	13
Niet uit de balans blijkende verplichtingen	13
Toelichting op de winst en verliesrekening	14
Baten:	14
Lasten:	14
Resultaat bestemming.....	16
Deskundigen onderzoek	16
Jaaropstelling omzetbelasting	17
Begroting 2021	18

Bestuursverslag 2020

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
Johan Boelman, Henri Dunantplantsoen 6, 9301 GW Roden, vicevoorzitter en voorzitter pr-commissie
Bert Jansen, Statenlaan 93, 9301 RK 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 2021:

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 planningssysteem.
7. Verwerven van subsidies voor specifieke uitgaven.

Roden, datum

O.L. Keizer

A.A.M. van Schagen

J. Busscher

J. Boelman

A.L.H. Jansen

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

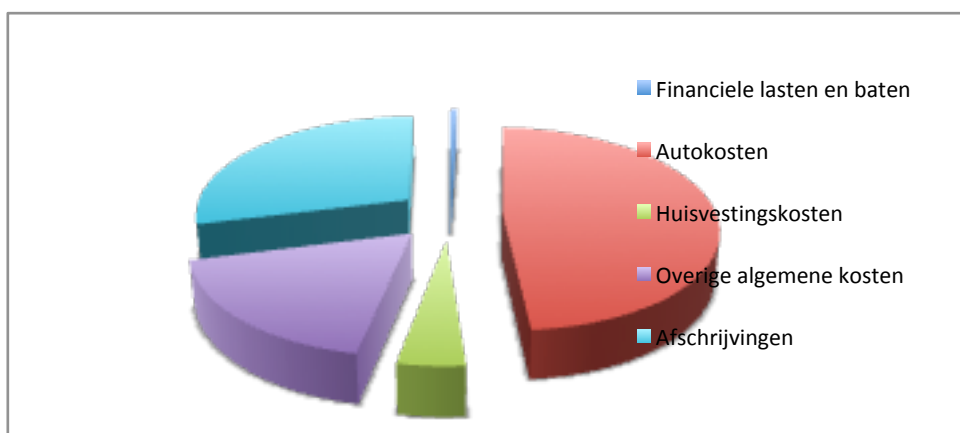
Algemeen

Het resultaat over de verslagperiode bedraagt € 7.609 negatief.

Als gevolg van de pandemie is dit ten opzichte van het voorgaand boekjaar ruim € 15.000 lager.

Het resultaat kan als volgt worden samengevat:

	%	2020	%	2019
Bruto-omzet	100,0	29.687	100,0	55.558
Overige bedrijfskosten		26.489		37.011
Afschrijvingen		10.808		10.782
Incidentele baten en lasten		0		0
	125,6	37.297	86,0	47.793
Bedrijfsresultaat	-25,6	-7.609	14,0	7.765
Bijzondere baten en lasten		0		0
Kleine ondernemersregeling		0		0
Belastbaar resultaat		-7.609		7.765
Kostensoorten				
Financiële lasten en baten	0,6	217	0,4	175
Autokosten	48,2	17.967	58,8	28.117
Huisvestingskosten	4,3	1.608	3,3	1.576
Overige algemene kosten	18,0	6.696	14,9	7.143
Afschrijvingen	29,0	10.808	22,6	10.782
	100,0	37.297	100,0	47.792



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

	2020		2019	
	€	%	€	%
Netto-omzet	29.687	100,0%	55.558	100,0%
Inkoopwaarde van de omzet	0	0,0%	0	0,0%
Bruto-marge	29.687	100,0%	55.558	100,0%
Overige bedrijfsopbrengsten	0	0,0%	0	0,0%
Bruto bedrijfsresultaat	29.687	100,0%	55.558	100,0%
Huisvestingskosten	1.608	5,4%	1.576	2,8%
Autokosten	17.967	60,5%	28.117	50,6%
Afschrijvingen	10.808	36,4%	10.782	19,4%
Overige kosten	6.696	22,6%	7.143	12,9%
Totaal bedrijfskosten	37.080	124,9%	47.617	85,7%
Bedrijfsresultaat	-7.392	-24,9%	7.941	14,3%
Financiële baten en lasten	-217	-0,7%	-175	-0,3%
Totaal financiële baten en lasten	217	-0,7%	-175	-0,3%
Bijzondere baten en lasten	0	0,0%	0	0,0%
Totaal bijzondere baten en lasten	0	0,0%	0	0,0%
Resultaat voor belastingen	-7.609	-25,6%	7.766	14,0%

Het resultaat is gunstig beïnvloed door:

Daling van:

Overige kosten	446	
Autokosten	<u>10.150</u>	10.596

Stijging van:

0

Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:

Daling van:

Netto-omzet	<u>25.871</u>	25.871
-------------	---------------	--------

Stijging van:

Afschrijvingen	26	
Financiële baten en lasten	42	
Huisvestingskosten	<u>32</u>	100

Wijziging resultaat -15.375

Kasstroomoverzicht

	2020	2019
Kasstroomoverzicht operationele activiteiten.		
Resultaat	€ -7.609	€ 7.765
Bij: Afschrijvingen	<u>€ 10.808</u>	<u>€ 10.780</u>
	€ 3.199	€ 18.545
Mutatie werkkapitaal		
Vorderingen	€ 10.036	€ -4.774
Reserveringen	€ 500	-2.000
Kortlopende schulden	<u>€ 2.878</u>	<u>€ -4.580</u>
	€ 13.413	€ -11.354
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings	€ 0	€ 0
Desinvesterings	€ 0	0
Subsidie investeringen	<u>€ 0</u>	<u>€ 0</u>
	€ 0	0
Uitgaande/Ingaande kasstroom	<u>€ 16.612</u>	<u>€ 7.191</u>
Liquide middelen op 01-01	€ 142.926	€ 135.735
Mutatie liquide middelen	€ 16.612	€ 7.191
Liquide middelen op 31-12	<u>€ 159.538</u>	<u>€ 142.926</u>

Balans (activa) per 31 december 2020

(na resultaatbestemming)

Aktiva	31 december 2020	31 december 2019
<u>Materiële vaste activa</u>		
Garages	€ 6.000	€ 6.000
Computers en inventaris	€ 0	€ 92
Bussen	€ 20.562	€ 31.277
	<u>€ 26.561</u>	<u>€ 37.370</u>
<u>Vlottende activa</u>		
Vorderingen		
Debiteuren	€ 1.341	€ 2.657
Te ontvangen BTW	€ 1.222	€ 1.254
Vooruitbetaalde premie verzekering	€ 2.794	€ 3.140
Nog te vorderen	€ 0	€ 8.341
	<u>€ 5.357</u>	<u>€ 15.392</u>
<u>Liquide middelen</u>		
Spaartegoeden (Telerekening)	€ 43.547	€ 43.543
Deposito	€ 81.725	€ 81.725
Deposito MKB Brandstof	€ 600	€ 600
Rekening courant	€ 33.467	€ 16.418
Betalingen onderweg	€ 0	€ 440
Kas (incl. bussen)	€ 200	€ 200
	<u>€ 159.539</u>	<u>€ 142.927</u>
Totaal aktiva	<u><u>€ 191.458</u></u>	<u><u>€ 195.688</u></u>

Balans (passiva) per 31 december 2020

(na resultaatbestemming)

Passiva	31 december 2020	31 december 2019
<u>Eigen vermogen</u>		
Algemene reserve	€ 184.109	€ 191.718
Reserve lustrumviering	<u>2.500</u>	<u>2.000</u>
	€ 186.609	€ 193.718
<u>Kortlopende schulden</u>		
Crediteuren	€ 348	€ 498
Vooruitontvangen bedragen	€ 4.500	€ 785
Nog te betalen kosten	€ 0	€ 687
Nog af te dragen BTW	<u>€ 0</u>	<u>€ 0</u>
	€ 4.848	€ 1.970
	<hr/>	<hr/>
Totaal passiva	€ 191.458	€ 195.688

Winst en verliesrekening over 2020

<u>Baten</u>	2020	2019
Knipkaarten	€ 5.477	€ 17.954
Vervoer op rekening	€ 9.765	€ 18.407
Contant	€ 0	€ 42
Reclame	€ 10.973	€ 13.973
Overige opbrengsten	€ 104	€ 2.129
Donaties	€ 2.019	€ 3.053
Opbrengsten voorgaand boekjaar	€ 1.350	€ 0
	€ 29.687	€ 55.558
<u>Lasten</u>		
Autokosten:		
brandstof	€ 3.921	€ 8.765
onderhoud	€ 3.881	€ 8.224
schade e/r	€ 2.142	€ 2.837
diverse autokosten	€ 1.377	€ 876
verzekering	€ 6.646	€ 7.414
kosten voor afschrijving	€ 17.967	€ 28.117
afschrijving	€ 10.716	€ 10.717
	€ 28.683	€ 38.833
Overige:		
Algemene kosten	€ 6.196	€ 6.143
Reservering jubileum 2020	€ 500	€ 1.000
Huisvestingskosten	€ 1.608	€ 1.576
Afschrijving inventaris	€ 92	€ 65
Kosten garage's	€ 0	€ 0
Kosten lustrumfeest	€ 0	€ 2.426
	€ 8.396	€ 11.210
Vrijval reserve lustrumfeest	0	2.426
Som der bedrijfskosten	€ 37.080	€ 47.618
Bedrijfsresultaat	€ -7.392	€ 7.940
Financiële baten en lasten	€ -217	€ -175
Resultaat	€ -7.609	€ 7.766

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 2020 zijn er geen investeringen geweest.

Materiële vaste activa:

Activa	Aanschaf	Afschr. t/m 31-12-19	Boekwaarde 01-01-20	Investering 2020	Desinvest. 2020	Afschrijving 2020	Boekwaarde 31-12-20	Afschr. %
Garage	€ 20.000	€ 14.000	€ 6.000			€ 0	€ 6.000	
Bus I	€ 40.973	€ 30.652	€ 10.321			€ 5.268	€ 5.053	14,29
Bus II nw.	€ 42.353	€ 25.014	€ 17.339			€ 5.448	€ 11.891	14,29
Bus III	€ 36.189	€ 32.571	€ 3.618			€ 0	€ 3.618	14,29
Inventaris	€ 426	€ 334	€ 92			€ 92	€ 0	10,00
Computers	€ 1.733	€ 1.733	€ 0			€ 0	€ 0	25,00
Totaal	<u>€ 141.674</u>	<u>€ 104.304</u>	<u>€ 37.369</u>	<u>€ 0</u>	<u>€ 0</u>	<u>€ 10.808</u>	<u>€ 26.561</u>	

Debiteuren

Op 31 december 2020 is er nog € 1.341 te vorderen van onze debiteuren.

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

Nog te ontvangen

Op balansdatum waren er geen nog te ontvangen bedragen.

Vooruit ontvangen bedragen

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

Reclameinkomsten	€	4.500
Subsidies en donaties	€	0
	€	<u>4.500</u>

Eigen vermogen

Stand per 1-1-2020	€	191.718
Bij : Resultaat 2020	€	-7.609
Stand per 31-12-2020	€	<u>184.109</u>

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

De huurverplichting over 2020 bedraagt € 1.422 met een jaarlijkse aanpassing, op basis van de algemene bepalingen van de verhuurder. Het contract loopt tot 1 januari 2021 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. 2019 als gevolg van de pandemie aanzienlijk gedaald met ruim € 21.000. Onze bussen hebben maanden stilgestaan en of mondjesmaat gereden met veel beperkende maatregelen. Omdat we als VOR nog een redelijke buffer hebben, heeft het bestuur besloten om geen gebruik te gaan maken van de regelingen welke vanuit de overheid beschikbaar zijn voor getroffen ondernemingen als gevolg van de coronacrisis.

Dit boekjaar hebben we t.o.v. vorig jaar ruim 41.500 kilometers minder gereden en ook hebben we minder passagiers (ruim 6.200) mogen vervoeren. Logischerwijs is daarmee ook het rolstoelvervoer met 685 gedaald.

Knipkaarten en vervoer op rekening:

Ook het aantal verkochte kaarten is sterk gedaald (ruim € 12.400) en het vervoer op rekening is in 2020 met ruim € 8.600 gedaald.

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.

Reclame inkomsten:

De reclame-inkomsten zijn gedaald met € 3.000. Dit zit met name in een verschuiving van de reclame-inkomsten per jaar. Vanaf het jaar 2020 is een nieuwe werkwijze gestart waardoor deze verschuivingen niet meer voor zullen komen.

Overige opbrengsten en donaties:

De overige opbrengsten zijn gedaald. Dit komt doordat we in het jaar 2019 een eenmalige vergoeding hebben mogen ontvangen van de gemeente Noordenveld voor de reparatie van een lift in een van onze bussen. Tevens hebben we minder aan donaties ontvangen.

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 2020 zijn de kosten t.o.v. voorgaand boekjaar als gevolg van het veel minder rijden vanwege de pandemie lager uitgevallen met ruim € 12.000. Met name de variabele kosten zijn lager. De brandstofkosten liggen in totaal ca. € 4.800 lager en

het bedrag aan schades en onderhoud met ruim € 4.300. De afschrijvingen zijn nagenoeg gelijk gebleven. Doordat het bestuur ervoor heeft gekozen het eigen risico bij schades te verhogen en door weer een jaar bonus-malusregeling zijn de verzekeringskosten voor de bussen gedaald met ca. € 750. De diverse kosten van de bussen zijn met € 500 iets hoger dan vorig boekjaar.

Uitsplitsing exploitatiekosten per bus

	<u>Bus 1</u>	<u>Bus 2</u>	<u>Bus 3</u>	<u>Totaal</u>
Brandstof	€ 1.230	1.216	1.475	3.921
Onderhoud en reparatie	€ 1.060	1.745	1.077	3.881
Schade e/r	€ 0	0	0	0
Diverse kosten	€ 622	435	321	1.377
Verzekering	€ 2.150	1.979	2.517	6.646
Totaal voor afschrijving	€ 5.061	€ 5.375	€ 5.389	€ 15.826
Afschrijving	€ 5.268	5.448	0	10.716
Totaal kosten	€ 10.329	€ 10.823	€ 5.389	€ 26.542

Overige kosten

De algemene kosten zijn ten opzichte van voorgaand boekjaar nagenoeg gelijk gebleven. Dit betreffen voornamelijk constante kosten die dus weinig van invloed zijn geweest door de pandemie. Gezien het bijzondere jaar hebben we iets meer geld besteed aan de kerstpakketten om onze vrijwilligers een hart onder de riem te steken.

In onderstaande tabel is een specificatie van de algemene kosten weergegeven.

Specificatie algemene kosten 2020

414000	Kosten CBK	104
420000	Kleine aanschaffingen	0
421000	Onderhoud inventaris	105
430000	Kantoorbenodigdheden	479
431000	Contributies en abonnementen	86
432000	Telefoon/internet	932
433000	Kosten automatisering	1.095
434000	Kosten administratie en drukwerk	0
440000	Kosten PR en advertenties	193
441000	Reclame, drukwerk en folders	275
443000	Relatiegeschenken	1.356
444000	Lief en leed pot	892
453000	Diverse algemene kosten	679

6.196

Na de viering van ons van ons dertigjarig jubileum is de reserve aangesproken voor de gemaakte kosten. Het restant ad € 2.000 is in de reserve gebleven waardoor we dit jaar minder (€ 500) hebben toegevoegd aan de reserve.

Tevens hebben we dit boekjaar een schade veroorzaakt aan een auto van een derde. Dit heeft geresulteerd in een incidentele last van ruim € 2.100.

Resultaat bestemming

Het resultaat 2020 komt ten laste 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.

Jaaropstelling omzetbelasting

Boekjaar 2020

BTW nummer: NL.006.176.963.B.01

Omzet

Omzet hoog	21.509	4.516
Omzet laag	15.242	1.372
Goederen uit landen binnen de EU	0	0
Verschuldigde omzetbelasting		<u>5.888</u>

Voorbelasting

Voorbelasting	<u>3.276</u>	
		<u>3.276</u>
Te betalen omzetbelasting		2.612

Afdrachten omzetbelasting

1e kwartaal	2.336	
2e kwartaal	-109	
3e kwartaal	1.605	
4e kwartaal	<u>-1.222</u>	
		<u>2.610</u>

Suppletie omzetbelasting 2020

2 (afrondding)

Balanspost

Aangifte 4e kwartaal	-1.222	
Suppletie	<u>0</u>	
		<u>-1.222</u>

Begroting 2021

	Begroting 2021	Werkelijk 2020	Werkelijk 2019
<u>Baten</u>			
Knipkaarten	€ 5.400	€ 5.477	€ 17.954
Vervoer op rekening	€ 12.900	€ 9.765	€ 18.407
Contant	€ 0	€ 0	€ 42
Reclame	€ 11.000	€ 10.973	€ 13.973
Overige omzet	€ 0	€ 104	€ 2.129
Opbrengsten voorg.boekjaar	€ 0	€ 1.350	€ 0
Donaties	€ 2.000	€ 2.019	€ 3.053
	€ 31.300	€ 29.687	€ 55.558
<u>Lasten</u>			
Autokosten:			
brandstof	€ 5.000	€ 3.921	€ 8.765
onderhoud	€ 5.000	€ 3.881	€ 8.224
schade e/r	€ 3.000	€ 2.142	€ 2.837
diverse autokosten	€ 1.500	€ 1.377	€ 876
verzekering	€ 6.000	€ 6.646	€ 7.414
afschrijving	€ 5.447	€ 10.716	€ 10.717
	€ 25.947	€ 28.683	€ 38.833
Overige			
algemene kosten	€ 5.000	€ 6.196	€ 6.143
afschrijving inventaris	€ 0	€ 92	€ 65
reservering lustrum	€ 500	€ 500	€ 1.000
huisvestingskosten	€ 2.000	€ 1.608	€ 1.576
	€ 7.500	€ 8.396	€ 8.784
Som der bedrijfskosten	€ 33.447	€ 37.080	€ 47.617
Bedrijfsresultaat	€ -2.147	€ -7.392	€ 7.940
Financiële baten	€ -196	€ -217	€ -175
Resultaat	€ -2.343	€ -7.609	€ 7.766

Toelichting:

Niets is lastiger dan een begroting opstellen in de huidige bijzondere tijden waarin we te maken hebben met een pandemie.

Voor de baten hebben we het 1^e kwartaal 2021 als uitgangspunt genomen. Aan de hand van deze inkomsten en een reële inschatting zijn de variabele (auto)kosten opgenomen.

Verzekeringen en afschrijvingen zijn goed in te schatten en de overige kosten zijn gebaseerd op een gemiddelde of een reële inschatting.

Uit de begroting van het jaar 2021 blijkt dat we mogelijk met een licht negatief resultaat afsluiten. Hierbij dient te worden opgemerkt dat we redelijk voorzichtig hebben begroot.