

**Stichting Rolstoelbus BES
t.a.v. het bestuur
Tjipke Visserweg 6
1862 VD BERGEN (NH)**

Jaarrekening 2018

CONCEPT

**Stichting Rolstoelbus BES
t.a.v. het bestuur
Tjipke Visserweg 6
1862 VD BERGEN (NH)**

Jaarrekening 2018

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Bestuursverslag

1.1 Bestuursverslag directie

3

2. Jaarrekening

2.1 Balans per 31 december 2018

5

2.2 Winst- en verliesrekening over 2018

7

2.3 Toelichting op de jaarrekening

8

2.4 Toelichting op de balans

9

2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

11

CONCEPT

1. RAPPORT

CONCEPT

1.1 Bestuursverslag directie

Algemeen

het jaarverslag is opgesteld in het nederlands en ligt ter kantore van de stichting. Tevens is het jaarverslag te zien en te downloaden op www.rolstoelbusbes.nl.nl.

Bestuur

Voorzitter, de heer J.E.M. van Baar

Secretaris, de heer K. Wits

Penningmeester, de heer J. Stomps

Honorering

De stichting heeft geen personeel in dienst. Wel kent de stichting een vrijwilligersvergoeding.

Verwachte gang van zaken

In 2018

Ontbinding en vereffening

Een eventueel batig saldo wordt toegekend aan een ANBI stichting met een dezelfde doelstelling.

CONCEPT

2. JAARREKENING

CONCEPT

Stichting Rolstoelbus BES te Bergen (NH)

2.1 Balans per 31 december 2018

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	<u>31 december 2018</u>		<u>31 december 2017</u>	
	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Vervoermiddelen	<u>25.040</u>	25.040	<u>31.040</u>	31.040
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	<u>2.203</u>	2.203	<u>2.034</u>	2.034
<i>Liquide middelen</i>		37.701		30.579
Totaal activazijde		<u><u>64.944</u></u>		<u><u>63.653</u></u>

Stichting Rolstoelbus BES te Bergen (NH)

2.1 Balans per 31 december 2018

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 december 2018		31 december 2017	
	€	€	€	€
Voorzieningen				
Overige voorzieningen	<u>64.360</u>	64.360	<u>62.535</u>	62.535
Kortlopende schulden				
Belastingen en premies sociale verzekeringen	175		78	
Overige schulden	<u>409</u>	584	<u>1.040</u>	1.118
Totaal passivazijde		<u>64.944</u>		<u>63.653</u>

Stichting Rolstoelbus BES te Bergen (NH)

2.2 Winst- en verliesrekening over 2018

	2018		2017	
	€	€	€	€
Netto-omzet		20.714		18.247
Bruto bedrijfsresultaat		<u>20.714</u>		<u>18.247</u>
Afschrijvingen materiële vaste activa	6.000		6.000	
Verkoopkosten	3.159		1.024	
Autokosten	6.276		7.529	
Kantoorkosten	447		578	
Algemene kosten	2.816		2.885	
Som der bedrijfskosten		<u>18.698</u>		<u>18.016</u>
Bedrijfsresultaat		<u>2.016</u>		<u>231</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>-191</u>		<u>-172</u>	
Som der financiële baten en lasten		<u>-191</u>		<u>-172</u>
Resultaat		<u><u>1.825</u></u>		<u><u>59</u></u>

2.3 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

Algemeen

De waardering van activa en passiva vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Vorderingen

De vorderingen zijn opgenomen tegen nominale waarde. Waardering van de vorderingen geschiedt onder aftrek van een voorziening wegens oninbaarheid, gebaseerd op individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de onderneming. Het betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd van korter dan één jaar. Deze worden, voor zover niet anders vermeld, gewaardeerd tegen nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Algemeen

De bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Afschrijvingen

De afschrijvingen zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschafwaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van de vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen. Boekwinsten echter alleen voor zover deze niet in mindering zijn gebracht op investeringen.

Financiële baten en lasten

De financiële baten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -kosten van uitgegeven en ontvangen leningen en tegoeden.

2.4 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa wordt als volgt weergegeven:

	Vervoer- middelen
	€
Aanschafwaarde	37.040
Cumulatieve afschrijvingen	-6.000
Boekwaarde per 1 januari	<u>31.040</u>
Afschrijvingen	-6.000
Mutaties 2018	<u>-6.000</u>
Aanschafwaarde	37.040
Cumulatieve afschrijvingen	-12.000
Boekwaarde per 31 december	<u>25.040</u>

VLOTTENDE ACTIVA

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	711	494
Nog te versturen facturen	<u>1.492</u>	<u>1.540</u>
	<u>2.203</u>	<u>2.034</u>
Liquide middelen		
Rekening courant bank	2.201	4.769
Spaarrekening	<u>35.500</u>	<u>25.810</u>
	<u>37.701</u>	<u>30.579</u>

2.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

VOORZIENINGEN

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
Overige voorzieningen		
Overige voorziening	<u>64.360</u>	<u>62.535</u>
<i>Overige voorziening</i>		
Stand per 1 januari	62.535	62.476
Dotatie	<u>1.825</u>	<u>59</u>
Stand per 31 december	<u>64.360</u>	<u>62.535</u>

KORTLOPENDE SCHULDEN

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting	<u>175</u>	<u>78</u>
Overige schulden		
Overige schulden	<u>409</u>	<u>1.040</u>

2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Netto-omzet		
Ritten	19.932	17.732
Donaties	-	515
Busreclame	782	-
	<u>20.714</u>	<u>18.247</u>
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Vervoermiddelen	<u>6.000</u>	<u>6.000</u>
Verkoopkosten		
Representatiekosten	<u>3.159</u>	<u>1.024</u>
Autokosten		
Brandstoffen	2.637	2.425
Reparatie en onderhoud	952	2.625
Verzekering	2.418	2.534
Bekeuringen	104	-
Overige autokosten	165	-55
	<u>6.276</u>	<u>7.529</u>
Kantoorkosten		
Kantoorbenodigdheden	66	188
Telecommunicatie	381	390
	<u>447</u>	<u>578</u>

2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Algemene kosten		
Administratiekosten	2.100	2.100
Algemene kosten	124	376
Zakelijke verzekeringen	592	409
	<u>2.816</u>	<u>2.885</u>
Financiële baten en lasten		
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Bankkosten en provisie	<u>191</u>	<u>172</u>

CONCEPT