

INHOUDSOPGAVE

Jaarrekening

Grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening	blz.	
Balans per 31 december 2021		2
Toelichting op de balans		3
Exploitatierekening over 2021		4
Begroting 2022		5
		6



Stichting Aangepast Vervoer Plusbus De Liemers
t.a.v. de voorzitter M. Janssen
p/a. Meipoortstraat 22
6981 DK Doesburg

Doesburg, 18 maart 2022

Geachte heer Janssen

Hierbij breng ik u rapport uit omtrent de jaarrekening 2021. De in het rapport voorkomende cijfers zijn primair gebaseerd op de in bijlagen opgenomen jaarrekening.

Samenstellingsverklaring

Involgen uw opdracht heb ik in dit rapport opgenomen de

JAARREKENING 2021 van - Stichting Aangepast Vervoer Plusbus De Liemers

welke is samengesteld op basis van de door u verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van deze gegevens en de hierop gebaseerde jaarrekening ligt geheel bij u. Het is echter mijn verantwoording een verklaring in de samenstelling te verstrekken.

Mijn werkzaamheden bestonden, overeenkomstig de richtlijnen van de NOAB (Nederlandse Orde van Administratie- en Belastingdeskundigen) welke zijn de algemeen aanvaarde richtlijnen met betrekking tot samenstelling opdrachten, in hoofdzaak uit het verzamelen, verwerken, rubriceren en samenvatten van financiële gegevens, voortkomende uit de door u uitgevoerde financiële administratie.

De aard en de omvang van deze werkzaamheden brengen met zich mee dat zij niet kunnen resulteren in die zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening die aan een accountantsverklaring kan worden ontleend.

De jaarrekening is echter samengesteld in overeenstemming met de algemene grondslagen voor financiële verslaggeving en met in achtname van de van toepassing zijnde wet en/of regelgeving zoals opgenomen in Titel 9 BW2.

Gaarne ben ik bereid tot het geven van een nadere toelichting.

In het vertrouwen u hiermede van dienst te zijn verblijf ik.

Hoogachtend,

LifestyleBalanceConsultancy
Bleekerskade 38
6981 LC Doesburg

Y.J.M. Goppel

STICHTING AANGEPAST VERVOER DE LIEMERS

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt voor zover niet anders vermeld, tegen nominale waarde.

Winsten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Verliezen worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde of vervaardigingskosten verminderd met afschrijvingen bepaald op basis van de geschatte levensduur rekening houdend met een eventuele restwaarde. De afschrijvingen bedragen een vast percentage van de aanschaffingswaarde of vervaardigingskosten.

Vorderingen en overlopende activa

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

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Schulden

Schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde tenzij anders is bepaald.

GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en verrichte diensten enerzijds, en anderzijds de kosten en de lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet en de kosten en andere lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

Winsten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

STICHTING AANGEPAST VERVOER DE LIEMERS

BALANS per 31 december 2021

ACTIVA	31-12-2021	31-12-2020
<u>Vaste activa</u>		
Vervoermiddelen	123.241	125.968
Computer	578	578
Apparatuur	883	429
Afschrijving vervoermiddelen	-46.111	-30.486
Afschrijving computer	-538	-345
Afschrijving apparatuur	-390	-150
	<u>77.663</u>	<u>95.994</u>
<u>Vlottende activa</u>		
Debiteuren	242	149
Overlopende activa	<u>1.298</u>	<u>1.867</u>
	1.540	2.016
<u>Kortlopende activa</u>		
Omzetbelasting	4.498	7.312
Overige kortlopende activa	<u>482</u>	<u>0</u>
	4.980	7.312
<u>Liquide middelen</u>		
Kas/wisselgeld	14	64
ING NL71INBG 0007.9771.86	4.934	2.436
ING spaarrekening NL71INGB 0007.9771.86	<u>8.500</u>	<u>8.000</u>
	13.449	10.500
	<u>97.632</u>	<u>115.822</u>
PASSIVA		
<u>Vermogen</u>		
Eigen vermogen	81.567	69.222
<u>Lang lopende schulden</u>		
Leasetermijnen	9.370	39.029
<u>Kortlopende schulden</u>		
Crediteuren	2.433	5.517
Reservering vakantiegeld	1.466	0
Loonheffing	<u>946</u>	<u>654</u>
	4.845	6.171
<u>Voorziening</u>		
Vrijwilligersbijeenkomst	1.850	1.400
	<u>97.633</u>	<u>115.822</u>

STICHTING AANGEPAST VERVOER DE LIEMERS**Toelichting Balans per 31-12-2021**

		2021		2020
<u>Vervoermiddelen</u>				
VW Crafter 80-NDX-9	21.169		21.169	
VW Crafter 71-ZGZ-2	21.054		21.054	
VW Crafter 7-KRS-26	14.195		14.195	
VW Crafter HX-810-N	16.950		16.950	
VW Crafter GR-47-2K	0		15.950	
VW Crafter 29-RS-L	10.700		10.700	
Mercedes 01-RDF-5	13.223			
Renault HD-370-V	<u>25.950</u>		<u>25.950</u>	
		123.241		125.968
<u>Afschrijving</u>				
VW Crafter 80-NDX-9	14.786		11.786	
VW Crafter 71-ZGZ-2	11.449		8.449	
VW Crafter 7-KRS-26	3.000		0	
VW Crafter HX-810-N	5.500		2.500	
VW Crafter GR-47-2K	0		2.500	
VW Crafter 29-RS-L	5.500		2.500	
Mercedes 01-RDF-5	125		0	
Renault HD-370-V	<u>5.750</u>		<u>2.750</u>	
		46.111		30.486
Vervoermiddel gesaldeerd		77.131		95.482
<u>Vlottende activa</u>				
Debiteuren	242		149	
Overlopende activa	<u>1.298</u>		<u>1.867</u>	
		1.540		2.016
<u>Omzetbelasting</u>				
BTW 9%	140.125	12.611	119.000	10.710
BTW 0%	17.176			
Voorbelasting		<u>14.401</u>		<u>25.325</u>
Te ontvangen		1.789		14.615
Reeds ontvangen		<u>2.709</u>		<u>7.303</u>
Te ontvangen		4.498		7.312
<u>Te betalen loonbelasting</u>				
Loonheffing december 2021		946		654
<u>Voorzieningen</u>				
Vrijwilligersbijeenkomst		1.850		1.400

STICHTING AANGEPAST VERVOER DE LIEMERS

EXPLOITATIE-REKENING 2021

		2021	2020
<u>Inkomsten</u>			
Subsidies 9% btw Zevenaar	45.452	45.452	
Subsidies 0% btw	17.176	0	
Verkopen 9%	23.113	13.914	
Subsidies 9% btw Duiven + Westervoort	<u>71.560</u>	<u>59.633</u>	
		157.301	118.999
<u>Uitgaven</u>			
<u>Projectkosten</u>			
		38.807	25.525
<u>Huisvestingskosten</u>			
Huur	1.903	1.890	
Servicekosten	<u>1.625</u>	<u>1.717</u>	
		3.528	3.607
<u>Autokosten</u>			
Autokosten	24.364	28.977	
Brandstof	20.812	9.725	
Verzekeringen	11.110	11.675	
Lease- en huur auto/ bussen	0	1.315	
Rittensysteem	5.155	5.140	
Gereden ritten derden	1.083	1.176	
Uitkering schadevergoeding	0	-2.565	
Boekwinst	-2.648	0	
Overige autokosten	<u>3.543</u>	<u>2.426</u>	
		63.418	57.869
<u>Afschrijvingen</u>			
		21.433	22.093
<u>Algemene kosten</u>			
Bedrijfskleding chauffeurs	1.896		1.221
Kerstmaaltijd -en pakket	2.813		1.665
Reiskostenvergoeding chauffeurs	3.846		1.922
Kantinekosten	461		424
Representatiekosten	0		92
Schoonmaakkosten	98		106
Aanschaf kantoorinrichting	548		1.450
Administratiekosten	2.250		2.100
Advieskosten	383		0
Overige algemene kosten	104		53
Verzekeringen	365		0
Hygiënemiddelen i.v.m. Covid-19	309		533
Boetes	<u>-65</u>		<u>80</u>
		13.008	9.646
<u>Kantoorkosten</u>			
Telefoon -en internet	2.991		2.528
Drukwerk	0		322
Reclame-en advertentiekosten	644		1.215
Kantoorbenodigdheden	584		603
Reis-en verblijfkosten	42		52
Porti	86		60
Bankkosten	369		206
Contributie- en abonnementen	45		153
Overige kantoorkosten	<u>0</u>		<u>45</u>
		4.762	5.183
Exploitatieoverschot		<u>12.344</u>	<u>-4.923</u>

STICHTING AANGEPAST VERVOER DE LIEMERS**Begroting 2022**

		2022		2021
Gemeente subsidie Zevenaar	61.112		59.633	
Gemeente Westervoort	42.936			
Gemeente Duiven	28.624			
Overige subsidies rolstoelbus	0		17.176	
Omzet ritten	<u>21.000</u>		<u>10.000</u>	
		153.672		86.809
Projectkosten	43.306		0	
Huur-en servicekosten	3.850		3.403	
Autokosten	33.140		26.125	
Brandstof	16.625		8.500	
Afschrijvingen	18.000		12.000	
Verzekeringen	13.000		10.000	
Algemene kosten	8.450		4.250	
Kantoorkosten	3.750		1.750	
Kosten vrijwilligers (geen vergoedingen)	7.900		8.200	
Verkoopkosten	1.250		250	
Bankkosten	350		200	
Reiskosten	<u>0</u>		<u>0</u>	
		149.621		74.678
Exploitatieoverschot		<u>4.051</u>		<u>12.131</u>

Deze begroting is gebaseerd op de situatie dat Stichting aangepast vervoer de Liemers het traditionele vervoer uitoefent.