

Stichting Aangepast Vervoer Doesburg en omstreken, Doesburg

RESULTATEN

Bespreking van de resultaten

	2022		2022		2021	
	€	%	€	%	€	%
Baten	71.497	100,0	62.500	100,0	63.316	100,0
Lasten uit hoofde van personeelsbeloningen	15.848	22,2	15.000	24,0	-	-
Afschrijvingen op materiële vaste activa	27.201	38,0	12.000	19,2	26.976	42,6
Overige personeelsbeloningen	3.955	5,5	-	-	-	-
Huisvestingskosten	7.332	10,3	-	-	-	-
Verkoopkosten	664	0,9	-	-	-	-
Autokosten	35.126	49,1	26.500	42,4	36.865	58,2
Algemene kosten	13.542	18,9	13.000	20,8	15.851	25,0
Totaal van de lasten	103.668	144,9	66.500	106,4	79.692	125,8
Exploitatieresultaat	-32.171	-44,9	-4.000	-6,4	-16.376	-25,8

Resultaatanalyse

	2022	
	€	€
<u>Resultaatverhogend</u>		
Hogere brutowinst	8.181	
Lagere autokosten	1.739	
Lagere algemene kosten	2.309	
		12.229
<u>Resultaatverlagend</u>		
Hogere lasten uit hoofde van personeelsbeloningen	15.848	
Hogere afschrijvingen op materiële vaste activa	225	
Hogere overige personeelsbeloningen	3.955	
Hogere huisvestingskosten	7.332	
Hogere verkoopkosten	664	
		28.024
Daling van het resultaat		15.795

**Stichting Aangepast Vervoer
Doesburg en omstreken, Doesburg****FINANCIËLE POSITIE**

Ter verkrijging van een inzicht in de financiële positie van de stichting verstrekken wij u de navolgende overzichten. Deze zijn gebaseerd op de gegevens uit de jaarrekening. Wij geven hierna een opstelling van de balans per 31 december 2022 in verkorte vorm.

Financiële structuur

	<u>31-12-2022</u>		<u>31-12-2021</u>	
	€	%	€	%
<u>Activa</u>				
Materiële vaste activa	68.947	44,9	96.148	52,2
Vorderingen	2.751	1,7	3.653	2,0
Liquide middelen	82.017	53,4	84.439	45,8
	<u>153.715</u>	<u>100,0</u>	<u>184.240</u>	<u>100,0</u>
<u>Passiva</u>				
Stichtingsvermogen	142.151	92,5	172.145	93,4
Voorzieningen	9.550	6,2	9.550	5,2
Kortlopende schulden	2.014	1,3	2.545	1,4
	<u>153.715</u>	<u>100,0</u>	<u>184.240</u>	<u>100,0</u>

**Stichting Aangepast Vervoer
Doesburg en omstreken, Doesburg****Analyse van de financiële positie**

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
<u>Op korte termijn beschikbaar</u>		
Vorderingen	2.751	3.653
Liquide middelen	<u>82.017</u>	<u>84.439</u>
	84.768	88.092
Kortlopende schulden	<u>-2.014</u>	<u>-2.545</u>
	82.754	85.547
Liquiditeitssaldo = werkkapitaal		
<u>Vastgelegd op lange termijn</u>		
Materiële vaste activa	<u>68.947</u>	<u>96.148</u>
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen	<u>151.701</u>	<u>181.695</u>
<u>Financiering</u>		
Stichtingsvermogen	142.151	172.145
Voorzieningen	<u>9.550</u>	<u>9.550</u>
	<u>151.701</u>	<u>181.695</u>

Wij vertrouwen erop hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan en zijn gaarne bereid u nadere toelichtingen te verstrekken.

Met vriendelijke groet,

ETL Dales Accountants en Adviseurs



Drs. P.J.M. Weustink RA

Stichting Aangepast Vervoer Doesburg en omstreken, Doesburg

BESTUURSVERSLAG

EEN JAAR VAN VERANDERING

Plusbus Doesburg is 2022 begonnen met een bijna compleet nieuw bestuur. Dit was deels gepland in het rooster van aftreden, maar voor een ander deel hield de bestuurswisseling verband met in- en externe kritiek op de gang van zaken bij de Plusbus en intern bestuurlijk ongenoegen dat daar het gevolg van was. Naar aanleiding van een aantal signalen dat de Plusbus ontving van zowel vrijwilligers als mensen uit de doelgroep heeft het oude bestuur een enquête gehouden onder de vrijwilligers. Waar liggen de problemen en wat kunnen we daaraan doen?

De problemen bleken vooral te liggen op het gebied van automatisering en aansturing van de organisatie. Het oude bestuur kwam met een verbeterplan dat echter onvoldoende draagvlak bleek te hebben. Ook benoemde het oude bestuur een coördinator voor 20 uur per week om de aansturing van de organisatie te verbeteren. Na intern beraad is ondanks deze poging om de gang van zaken te verbeteren, toch een nieuw bestuur aangetreden met de volgende samenstelling:

Per 1 januari 2022

Paul Moerdijk* voorzitter en portefeuillehouder personeel

* Paul is per 1 december 2022 om persoonlijke redenen uit het bestuur getreden. Hij wordt per 1 januari 2023 vervangen door:

Leen Goor voorzitter en portefeuillehouder personeel

Per 1 januari 2022

Peter Starreveld secretaris

Jesse de Hoop penningmeester en PR

Gerdien Besselink portefeuillehouder materieel

Per 25 januari 2022

Henk Witjes portefeuillehouder materieel

Per 1 augustus 2022

Karin Cornelissen** kantoor en planning

**Karin vervangt het per 1 augustus afgetreden bestuurslid Herma Rehorst

Het nieuwe bestuur is voortvarend van start gegaan en heeft een serieuze poging gedaan om een aantal zaken te verbeteren. In de eerste plaats de begroting op orde brengen door een tariefsverhoging en bezuinigingen op kosten. In de tweede plaats een ander planningsysteem invoeren ter vervanging van het nog maar net aangeschafte systeem "Pitane" dat in de praktijk niet bleek te voldoen.

Wij hebben bij de start op 1 januari 2023 de tarieven met 50% verhoogd. Dit was nodig om - na 4 jaar zonder tariefsverhoging - de lagere subsidie van de gemeente Doesburg en de gestegen kosten te compenseren. We draaien namelijk sinds 2020 met een jaarlijks tekort en dat kun je als organisatie niet lang vol houden. Ook hebben we de inkomsten verhoogd door nieuwe reclamecontracten af te sluiten en hebben we op de kosten bezuinigd via onderhandelingen met Doesburgse garagebedrijven over de kosten van bus onderhoud en schadereparaties en door goedkoper te gaan tanken.

Stichting Aangepast Vervoer Doesburg en omstreken, Doesburg

De taxi-applicatie "Pitane" was en is voor onze vrijwilligers (te) complex, vooral als je er niet dagelijks mee werkt. Daardoor ontstonden plannings- en uitvoeringsfouten met regelmatig gevolgen voor onze dienstverlening. Daarnaast nam het gebruik van Pitane met € 6.000, - per jaar een grote hap uit de begroting. De voorbereiding in eigen beheer van een nieuw planningssysteem was een grote klus, maar de invoering verliep vlekkeloos en de nieuwe planner is per 1 januari 2023 van start gegaan. We gaan werken met het systeem Route Plus Planner, een eigen toepassing op basis van MS Access.

EXPLOITATIE 2022

In 2022 hebben we opnieuw een tekort gerealiseerd van rond de € 20.000. Het werkelijke tekort was € 26.000, maar dit cijfer kan worden gecorrigeerd, omdat een aantal rekeningen uit 2021 niet ten laste van dat jaar zijn gekomen, maar bleken te zijn doorgeschoven naar 2022. Als gevolg van de coronapandemie zijn de inkomsten gedaald (minder ritten), terwijl de kosten (vast en variabel) alleen maar gestegen zijn. Ook de kosten van de niet door de gemeente mee gesubsidieerde coördinator hakken er met € 15.000 hard in. Een somber verhaal? Dat niet, maar er waren in 2022 wel zorgen over de continuïteit van ons aangepast vervoer. Het tekort kunnen we eenmalig opvangen, maar hier kunnen we niet ongelimiteerd mee doorgaan.

Er zijn ook lichtpuntjes. De in 2022 behaalde bezuinigingen zullen ook in 2023 effect sorteren. Tegelijk verwachten we dat we qua ritten weer op het niveau van vóór corona zullen terugkeren. Met 12.500 ritten op jaarbasis is onze begroting voor 2023 weer rond. De subsidie van de gemeente Doesburg van € 50.000 per jaar hebben we hard nodig, maar we verwachten wel dat de exploitatie vanaf volgend jaar weer kostendekkend zal zijn.

Het aantal vrijwilligers liep in 2022 terug van 45 naar 35 medewerkers. We hadden 4 bussen in bedrijf die we niet elke dag allemaal hoefden te gebruiken.

Dit is het wagenpark eind 2022:

Wagen 1 Peugeot	TZ-413-T	85.000 km
Wagen 2 Peugeot	NF-175-X	175.000 km
Wagen 3 Ford	G-003-TZ	70.000 km
Wagen 5 VW Crafter	64-NFJ-5	235.000 km

Met deze bussen reden we in 2022 9.000 ritten met een totale afstand van 80.000 km.

TARIEVEN

De ritprijs voor Doesburgers is € 1,50 per enkele rit en € 3,00 voor een retourrit binnen de gemeente Doesburg. Voor ritten binnen de gemeente Doesburg bestaat de mogelijkheid om een elf-rittenkaart te kopen waarmee de ritprijs kan worden voldaan. Deze regeling en overige ritprijzen zijn op aanvraag beschikbaar en/of zijn te downloaden vanaf de website van de stichting. Voor personen uit Doesburg gaan de tarieven er als volgt uitzien (zie overzicht op de volgende pagina). De actuele tarieven voor personen buiten Doesburg staan op onze website.

ORGANISATIE

De Stichting Aangepast Vervoer Doesburg e.o. dient volgens haar doelstelling ouderen en personen met een functiebeperking aangepast vervoer te bieden. Dit doet zij middels aankoop en exploitatie van aangepaste bussen. Gebruikers kunnen ritten bespreken via onze telefooncentrale, die van maandag t/m vrijdag bereikbaar is van 8.30 uur tot 16.30 uur en ingevuld wordt door vrijwilligers die de ritten inplannen en overige kantoorwerkzaamheden uitvoeren. Ritten kunnen ook worden aangevraagd via een formulier op onze website.

Stichting Aangepast Vervoer Doesburg en omstreken, Doesburg

Alle ritten worden verzorgd door vrijwillige chauffeurs. Er wordt doorgaans gereden van maandag t/m zaterdag van 09.00 tot 18.00 uur. Avondritten zijn alleen mogelijk bij aanwezigheid van een vrijwillige chauffeur. Het bestuur van Stichting Aangepast Vervoer Doesburg e.o. is financieel verantwoordelijk voor de exploitatie van de gebruikte vervoersmiddelen. Deze beschikken alle over navigatie en een mobiele telefoon, zodat chauffeurs altijd bereikbaar zijn en ook in staat zijn om in noodgevallen een arts of de politie te bellen.

Het bestuur van de Stichting Aangepast Vervoer Doesburg e.o. bestond eind 2022 uit zes personen. Er zijn 35 vrijwilligers in dienst en 1 deels betaalde coördinator. Alle personele en materiële zaken komen aan de orde in en worden besloten door het bestuur van de Stichting. Het bestuur kwam in 2022 11 keer bijeen in een vergadering. Daarnaast was er het zogenaamde kantoor-overleg, waarin onder leiding van een bestuurslid (meestal de voorzitter, soms de penningmeester) de gang van zaken op kantoor werd doorgesproken en afgestemd.

De coördinerende rol op het kantoor was in eerste instantie toevertrouwd aan de coördinator. Toen dat niet lukte, heeft het bestuur besloten zijn contract dat afliep op 1 januari 2023 niet te verlengen en een nieuwe coördinator aan te stellen. De nieuwe coördinator is Wilfred Hoed. Hij werkt als vrijwilliger, maar krijgt een vergoeding voor een deel van zijn tijd. Voor de coördinator moet nog een instructie worden vastgesteld en die gaat er in 2023 ook komen. Het bestuur wil in de instructie een beschrijving van de werkzaamheden opnemen, alsmede de in de bedrijfsvoering toe te passen middelen en prioriteiten benoemen.

Gedurende het verslagjaar ontstond bij portefeuillehouders en coördinator de wens tot een regeling voor delegatie respectievelijk mandaat. Een nieuwe opzet van de begroting met daarin de relevante budgetten bleek hiervoor een voorwaarde. Delegatie en mandaat zullen dan ook pas in 2023 kunnen worden ingevoerd.

VRIJWILLIGERSBIJEENKOMSTEN

In 2022 werden twee vergaderingen gehouden met alle vrijwilligers. Hierin worden de actualiteiten in de bedrijfsvoering doorgesproken en worden bestuursbesluiten toegelicht. Alle vrijwilligers worden uitgenodigd hun visie te geven op de gang van zaken bij de Plusbus en om voorstellen te doen aan het bestuur en ideeën met elkaar te wisselen.

Daarnaast waren er twee bindingsactiviteiten. Begin september organiseerden we een BBQ op het terras van de Linie 4 en eind december een Kerstbijeenkomst met stampotbuffet bij de Waag. Alle vrijwilligers van de Stichting Aangepast Vervoer Doesburg e.o. ontvingen bij die gelegenheid een Kerstattentie.

Bijzonder dankbaar is het bestuur voor de vrijwilligers die hun vrijwilligersbijdrage jaarlijks schenken aan de Plusbus. Omdat de Stichting een zogenaamde ANBI (algemeen nut beogende instelling) is, zijn de gedoneerde bedragen voor de Plusbus een welkome inkomst en voor de vrijwilligers een gift in het kader van de inkomstenbelasting. Gedoneerde bedrag in 2022 is € 47.360, -. Voor het bestuur blijft voorop staan dat de inzet, het enthousiasme en de kennis die de vrijwilligers meebrengen, gewaarborgd blijven. Onze klanten plukken daar de vruchten van.

VRIENDEN VAN DE PLUSBUS

In april 2008 heeft het toenmalige bestuur van Stichting Aangepast Vervoer Doesburg e.o. het initiatief genomen om de Vrienden van de Plusbus op te richten. Het aantal vrienden in 2022 was 50. De jaarlijkse minimum bijdrage is gesteld op € 10,00. De ontvangen bijdragen van de vrienden komt volledig ten goede aan de exploitatie van de Stichting Aangepast Vervoer Doesburg e.o. Opbrengst van deze fondsenwerving in 2022 was € 5.500, -

**Stichting Aangepast Vervoer
Doesburg en omstreken, Doesburg**

Een bijdrage kan overgemaakt worden op bankrekeningnummer: NL 58 RABO 0137 570 910 t.n.v. Plusbus Doesburg e.o. onder vermelding van: 'Vriend van de Plusbus' Door de ANBI-status van onze stichting zijn uw giften, erfstellingen, legaten en schenkingen onder voorwaarden aftrekbaar van de belastingen.

Doesburg, 21 april 2023

L. Goor
Voorzitter

P.H. Starreveld
Secretaris

J. de Hoop
Penningmeester

Stichting Aangepast Vervoer Doesburg en omstreken, Doesburg

BALANS PER 31 DECEMBER 2022
(na voorstel resultaatbestemming)

		<u>31 december 2022</u>		<u>31 december 2021</u>	
		€	€	€	€
ACTIVA					
VASTE ACTIVA					
Materiële vaste activa					
	<i>1</i>				
Inventarissen		1.390		2.394	
Vervoermiddelen		65.463		90.655	
Andere vaste bedrijfsmiddelen		2.094		3.099	
			68.947		96.148
VLOTTENDE ACTIVA					
Vorderingen					
Vorderingen op handelsdebiteuren	<i>2</i>	1.592		-	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	<i>3</i>			2.834	
Overige vorderingen en overlopende activa	<i>4</i>	1.104			
		55		819	
			2.751		3.653
Liquide middelen					
	<i>5</i>		82.017		84.439
			<u>153.715</u>		<u>184.240</u>

**Stichting Aangepast Vervoer
Doesburg en omstreken, Doesburg**

		31 december 2022		31 december 2021	
		€	€	€	€
PASSIVA					
STICHTINGSVERMOGEN					
Stichtingskapitaal	6				
Stichtingskapitaal	7	140.651		167.970	
Bestemmingsfondsen (privaat)	8	<u>1.500</u>		<u>4.175</u>	
			142.151		172.145
VOORZIENINGEN					
Overige voorzieningen	9		9.550		9.550
KORTLOPENDE SCHULDEN					
Schulden aan banken	10	58		-	
Schulden ter zake van belastingen en premies sociale verzekeringen	11	938		-	
Overige schulden en overlopende passiva	12	<u>1.018</u>		<u>2.545</u>	
			2.014		2.545
			<u>153.715</u>		<u>184.240</u>

Stichting Aangepast Vervoer Doesburg en omstreken, Doesburg

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022

		<u>2022</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
		€	€	€
Baten	13	71.497	62.500	63.316
Lasten				
Lasten uit hoofde van personeelsbeloningen	14	15.848	15.000	-
Afschrijvingen op materiële vaste activa	15	27.201	12.000	26.976
Overige personeelsbeloningen	16	3.955	-	-
Huisvestingskosten	17	7.332	-	-
Verkoopkosten	18	664	-	-
Autokosten	19	35.126	26.500	36.865
Algemene kosten	20	13.542	13.000	15.851
Totaal van de lasten		<u>103.668</u>	<u>66.500</u>	<u>79.692</u>
Exploitatieresultaat		<u>-32.171</u>	<u>-4.000</u>	<u>-16.376</u>
Resultaatbestemming				
Bestemmingsfonds Vrienden van de Plusbus		-4.352		-3.000
Bestemmingsfonds Legaat mevrouw Klerk		-500		-
Stichtingskapitaal		<u>-27.319</u>		<u>-13.376</u>
		<u>-32.171</u>		<u>-16.376</u>

**Stichting Aangepast Vervoer
 Doesburg en omstreken, Doesburg**

	2022	2021
	€	€
KASTROOMOVERZICHT OVER 2022		
Totaal van kasstroom uit operationele activiteiten		
Exploitatieresultaat	-32.171	-16.376
Aanpassingen voor		
Afschrijvingen	27.201	26.976
Dotaties bestemmingsfondsen	2.177	1.638
	<u>29.378</u>	<u>28.614</u>
Verandering in werkkapitaal		
Mutatie vorderingen	902	-82
Toename (afname) van overige schulden	-589	305
	<u>313</u>	<u>223</u>
Totaal van kasstroom uit operationele activiteiten	-2.480	12.461
Totaal van kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Verwerving van materiële vaste activa	-	-1.661
Totaal van toename (afname) van geldmiddelen	-2.480	10.800
Verloop van toename (afname) van geldmiddelen		
Geldmiddelen begin van de periode	84.439	73.639
Toename (afname) van geldmiddelen	-2.480	10.800
Geldmiddelen einde van de periode	<u>81.959</u>	<u>84.439</u>

Stichting Aangepast Vervoer Doesburg en omstreken, Doesburg

GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Informatie over de rechtspersoon

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Aangepast Vervoer Doesburg en omstreken is feitelijk en statutair gevestigd op De Linie 4, 6982 AZ te Doesburg en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 41051341.

Algemene toelichting

De belangrijkste activiteiten van de rechtspersoon

De activiteiten van Stichting Aangepast Vervoer Doesburg en omstreken bestaan voornamelijk uit het aanbieden van aangepast personenvervoer voor specifieke doelgroepen uit de gemeente Doesburg en omstreken.

Informatieverschaffing over schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting Aangepast Vervoer Doesburg en omstreken zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

Algemene grondslagen voor verslaggeving

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving van kleine Organisaties-zonder-winststreven uitgegeven door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

Operationele leases

De stichting heeft leasecontracten waarbij een groot deel van de voor- en nadelen die aan de eigendom verbonden zijn, niet bij de stichting ligt. Deze leasecontracten worden verantwoord als operationele leasing. Leasebetalingen worden, rekening houdend met ontvangen vergoedingen van de lessor, op lineaire basis verwerkt in de staat van baten en lasten over de looptijd van het contract.

Grondslagen

Materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Stichting Aangepast Vervoer Doesburg en omstreken, Doesburg

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Indien geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de vorderingen. Als de ontvangst van de vordering is uitgesteld op grond van een verlengde overeengekomen betalingstermijn wordt de reële waarde bepaald aan de hand van de contante waarde van de verwachte ontvangsten en worden er op basis van de effectieve rente rente-inkomsten ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Bestemmingsfondsen

De bestemmingsfondsen betreffen ontvangen gelden welke specifiek zijn toegewezen aan een bestemming en dus zijn geormerkt. De ontvangen gelden worden direct toegevoegd aan de bestemmingsfondsen en eventuele bijdragen worden ten laste van het bestemmingsfonds ten gunste van de exploitatie geboekt.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten.

De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. Pensioenvoorzieningen worden gewaardeerd op basis van actuariële grondslagen. De overige voorzieningen worden gewaardeerd tegen de contante waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen, tenzij de tijdswaarde van geld niet materieel is. Als de periode waarover de uitgaven contant worden gemaakt maximaal een jaar is, wordt de voorziening tegen nominale waarde gewaardeerd.

Wanneer het de verwachting is dat een derde de verplichtingen vergoedt, en wanneer het waarschijnlijk is dat deze vergoeding zal worden ontvangen bij de afwikkeling van de verplichting, dan wordt deze vergoeding als een actief in de balans opgenomen.

Overige voorzieningen

De overige voorzieningen worden opgenomen tegen nominale waarde van de voor de afwikkeling van de voorziening naar verwachting noodzakelijke uitgaven.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

De bepaling van het resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Stichting Aangepast Vervoer Doesburg en omstreken, Doesburg

Afschrijvingen op materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden vanaf het moment van gereedheid voor ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.

Indien een schattingswijziging plaatsvindt van de toekomstige gebruiksduur, dan worden de toekomstige afschrijvingen aangepast.

Boekwinsten en -verliezen uit de incidentele verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Overige bedrijfskosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

**Stichting Aangepast Vervoer
Doesburg en omstreken, Doesburg**

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2022

VASTE ACTIVA

1 Materiële vaste activa

	Inventa- rissen	Vervoer- middelen	Andere vaste bedrijfsmid- delen	Totaal
	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2022				
Verkrijgings- of vervaardigings- prijs	10.045	176.784	7.034	193.863
Cumulatieve afschrijvingen	-7.651	-86.129	-3.935	-97.715
Boekwaarde per 1 januari 2022	<u>2.394</u>	<u>90.655</u>	<u>3.099</u>	<u>96.148</u>
Mutaties				
Afschrijvingen	-1.004	-25.192	-1.005	-27.201
Saldo mutaties	<u>-1.004</u>	<u>-25.192</u>	<u>-1.005</u>	<u>-27.201</u>
Stand per 31 december 2022				
Verkrijgings- of vervaardigings- prijs	10.045	176.784	7.034	193.863
Cumulatieve afschrijvingen	-8.655	-111.321	-4.940	-124.916
Boekwaarde per 31 december 2022	<u>1.390</u>	<u>65.463</u>	<u>2.094</u>	<u>68.947</u>

Materiële vaste activa: Economische levensduur

Afschrijvingspercentage	Materiële vaste activa <u>20,00</u>
-------------------------	---

**Stichting Aangepast Vervoer
Doesburg en omstreken, Doesburg****VLOTTENDE ACTIVA****Vorderingen**

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
2 Vorderingen op handelsdebiteuren		
Vorderingen op handelsdebiteuren	<u>1.592</u>	<u>-</u>
3 Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	<u>1.104</u>	<u>2.834</u>
4 Overige vorderingen en overlopende activa		
Te vorderen ritten	<u>55</u>	<u>819</u>
5 Liquide middelen		
Kas	2.010	125
ING rekening-courant	-	6.126
Rabobank rekening-courant	79.979	78.175
Rabobank spaarrekening	<u>28</u>	<u>13</u>
	<u>82.017</u>	<u>84.439</u>

Stichting Aangepast Vervoer Doesburg en omstreken, Doesburg

6 Stichtingsvermogen

In onderstaand overzicht is het verloop van het eigen vermogen weergegeven:

	Stichtingska- pitaal	Bestem- mings- fondsen (privaat)	Totaal
	€	€	€
Stand per 1 januari 2022	167.970	4.175	172.145
Mutatie uit resultaatverdeling	-	-4.852	-4.852
Exploitatiesaldo boekjaar	-27.319	-	-27.319
Ontvangen bijdragen	-	2.177	2.177
Stand per 31 december 2022	140.651	1.500	142.151
		2022	2021
		€	€

7 Stichtingskapitaal

Stand per 1 januari	167.970	181.846
Exploitatiesaldo boekjaar	-27.319	-13.876
Stand per 31 december	140.651	167.970
	31-12-2022	31-12-2021
	€	€

8 Bestemmingsfondsen (privaat)

Bestemmingsfonds Vrienden van de Plusbus	-	2.175
Bestemmingsfonds Legaat mevrouw Klerk	-	500
Bestemmingsfonds Vrijwilligersactiviteiten	1.500	1.500
	1.500	4.175
	2022	2021
	€	€

Bestemmingsfonds Vrienden van de Plusbus

Stand per 1 januari	2.175	3.037
Resultaatverdeling	-4.352	-2.500
Ontvangen bijdragen boekjaar	2.177	1.638
Stand per 31 december	-	2.175

Bestemmingsfonds Legaat mevrouw Klerk

Stand per 1 januari	500	500
Resultaatverdeling	-500	-
Stand per 31 december	-	500

Stichting Aangepast Vervoer Doesburg en omstreken, Doesburg

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Bestemmingsfonds Vrijwilligersactiviteiten		
Stand per 1 januari	1.500	1.500
Mutaties	-	-
Stand per 31 december	<u>1.500</u>	<u>1.500</u>

VOORZIENINGEN

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
9 Overige voorzieningen		
Voorziening assurantie eigen risico	<u>9.550</u>	<u>9.550</u>

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Voorziening assurantie eigen risico		
Stand per 1 januari	9.550	9.550
Mutaties	-	-
Stand per 31 december	<u>9.550</u>	<u>9.550</u>

KORTLOPENDE SCHULDEN

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
10 Schulden aan banken		
Overlopende kruispost	<u>58</u>	<u>-</u>
11 Schulden ter zake van belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	<u>938</u>	<u>-</u>
12 Overige schulden en overlopende passiva		
Overige schulden	<u>1.018</u>	<u>2.545</u>

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN, VERPLICHTINGEN EN REGELINGEN

Informatieverschaffing over operationele leases

De stichting heeft lopende leaseverplichtingen voor € 9.300 per jaar. Deze verplichtingen lopen nog meer dan één jaar.

**Stichting Aangepast Vervoer
Doesburg en omstreken, Doesburg**
TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022

	2022	2022	2021
	€	€	€
13 Baten			
Omzet ritten	70.815	60.000	62.375
Omzet reclamebijdragen	-	-	370
Diverse baten	682	2.500	571
	<u>71.497</u>	<u>62.500</u>	<u>63.316</u>
14 Lasten uit hoofde van personeelsbeloningen			
Lonen	12.604	15.000	-
Sociale lasten en pensioenlasten	3.244	-	-
	<u>15.848</u>	<u>15.000</u>	<u>-</u>
Lonen			
Salaris coördinator	<u>12.604</u>	<u>15.000</u>	<u>-</u>
Sociale lasten en pensioenlasten			
Sociale lasten	<u>3.244</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
15 Afschrijvingen op materiële vaste activa			
Afschrijvingen materiële vaste activa	<u>27.201</u>	<u>12.000</u>	<u>26.976</u>
Afschrijvingen materiële vaste activa			
Inventarissen	1.004	-	931
Vervoermiddelen	25.192	12.000	25.254
Andere vaste bedrijfsmiddelen	1.005	-	791
	<u>27.201</u>	<u>12.000</u>	<u>26.976</u>
16 Overige personeelsbeloningen			
Kantinekosten	68	-	-
Reiskostenvergoeding woon-werk	1.137	-	-
Telefoonkostenvergoeding	180	-	-
Overige kostenvergoedingen	2.570	-	-
	<u>3.955</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

**Stichting Aangepast Vervoer
Doesburg en omstreken, Doesburg**

	<u>2022</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€	€
17 Huisvestingskosten			
Betaalde huur	5.433	-	-
Gas, water en elektra	40	-	-
Vaste lasten	1.859	-	-
	<u>7.332</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
18 Verkoopkosten			
Reclame- en advertentiekosten	374	-	-
Reis- en verblijfkosten	290	-	-
	<u>664</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
19 Autokosten			
Brandstofkosten auto's	15.625	7.500	11.768
Reparatie en onderhoud auto's	-	10.000	6.500
Assurantiepremie auto's	-	9.000	9.297
Operational leasing auto's	14.558	-	9.300
Overige autokosten	4.943	-	-
	<u>35.126</u>	<u>26.500</u>	<u>36.865</u>
20 Algemene kosten			
Kosten vrijwilligers	-	4.000	4.739
Abonnementen Censys	126	4.500	4.725
Communicatiekosten	3.186	1.500	3.798
Accountants- en administratiekosten	2.839	-	-
Overige algemene kosten	225	3.000	2.162
Bankkosten	205	-	-
Bestuurdersaansprakelijkheidverzekering	6.918	-	426
Betalingsverschillen	43	-	1
	<u>13.542</u>	<u>13.000</u>	<u>15.851</u>