



## **RAPPORT**

**STAVIB  
Postbus 75  
8325 ZH Vollenhove**

**inzake jaarrekening 2023**



STAVIB  
Postbus 75  
8325 ZH Vollenhove

Blokzijl, 28 maart 2024

Geacht bestuur,

Bijgaand doen wij u toekomen de door ons samengestelde jaarrekening over 2023 van Stichting Aangepast Vervoer in Brederwiede, samengesteld aan de hand van de bij ons bekende bescheiden en ontvangen gegevens.

De winst- en verliesrekening sluit met een voordelig saldo van € 4.363,- t.o.v. een nadelig saldo van € 20.635,- het jaar daarvoor.

Voor nadere toelichtingen en bijlagen verwijzen wij u naar de inhoudsopgave.

We denken u hiermee een duidelijk financieel overzicht te geven, en anders zijn wij bereid een en ander verder toe te lichten.

Hoogachtend,

J. v.Benthem-v.d.Linde





## INHOUDSOPGAVE JAARREKENING 2023

	Blz.
<b>Jaarrekening</b>	
Bestuurssamenstelling	2
Balans per 31 december 2023	3
Winst- en verliesrekening over 2023	4
Toelichting op de balans	5
Toelichting op de winst- en verliesrekening	7
<b>Bijlage:</b>	
Specificatie materiële vaste activa	9
Specificatie van per chauffeur gereden kilometers	10
Vervoer-overzicht	11
Herberekening BTW	12



### **Bestuurssamenstelling tijdens boekjaar 2023**

Voorzitter:	dhr. H. Veldkamp	Vollenhove
Secretaris:	dhr. J. Lindenberg	Vollenhove
Penningmeester:	dhr. L. Lassche	Blokzijl
Leden:	Dhr. K. Zinger	Nijeveen
	Mw. A. Doorenspleet (2e voorzitter)	Belt-Schutsloot
	Dhr. G. Mooiweer	Sint-Jansklooster
	Dhr. H. Hertong	Wanneperveen
	Dhr. H.J. Eekman	Vollenhove
	Dhr. G.J.M. Berk	Vollenhove
Medewerkers:		
Administratie ritten:	Dhr. J. Lindenberg	Vollenhove
Rittenplanner:	Dhr. G.J.M. Berk	Vollenhove
	Dhr. J. Ziel	Vollenhove

## Balans per 31 december 2023

	31-dec-23		31-dec-22	
	€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>				
<b>Materiële vaste activa</b>		67.591		87.679
<b>Flottende activa</b>				
Vorderingen	11.578		10.505	
Vooruitbetaalde bedragen	11.857		11.697	
Liquide middelen	121.491		98.480	
		144.926		120.682
		212.517		208.361
	31-dec-23		31-dec-22	
	€	€	€	€
<b>PASSIVA</b>				
<b>Eigen vermogen</b>				
Algemene reserve		179.628		175.265
<b>Voorzieningen</b>				
Voorziening groot onderhoud	30.000		30.000	
		30.000		30.000
<b>Kortlopende schulden</b>				
Crediteuren	300		955	
Vrijwilligersfonds	2.589		2.141	
Overige schulden	0		0	
		2.889		3.096
		212.517		208.361

## Winst- en verliesrekening 2023

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Opbrengsten	67.470	51.445
Subsidies	12.500	11.535
Bijdrage gemeente ivm corona	12.500	14.500
	<u>92.470</u>	<u>77.480</u>
<b>Bedrijfslasten</b>		
Afschrijvingskosten	20.088	27.272
Kantoorkosten	15.125	19.398
Kosten garage	2.575	3.214
Direct toerekenbare kosten	48.605	47.693
Overige kosten bussen	1.006	182
Som der bedrijfslasten	<u>87.399</u>	<u>97.759</u>
<b>Resultaat</b>	<u>5.071</u>	<u>-20.279</u>
Uitkomst van de financiële baten en lasten	708	356
Diverse baten en lasten	0	0
<b>Netto winst</b>	<u><u>4.363</u></u>	<u><u>-20.635</u></u>

## Toelichting op de balans

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
<b>Vorderingen</b>		
Debiteuren	11.383	9.086
Rente spaarrekening	0	0
Rittengeld december	0	0
Omzetbelasting 4e kwartaal/Suppletie	195	1.419
	<u>11.578</u>	<u>10.505</u>

### Vooruitbetaalde bedragen

Inzake erfpacht	2.491	2.623
Verzekeringspremies	9.366	9.074
	<u>11.857</u>	<u>11.697</u>

### Liquide middelen

Deze post kan als volgt worden gespecificeerd:

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Rabobank 30.18.23.111	1.582	3.410
Bedrijfstelerekening 30.18.108.035	120.000	95.000
Kruisposten	-91	70
	<u>121.491</u>	<u>98.480</u>

### Eigen vermogen

Het verloop van het eigen vermogen is als volgt:

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Stand per 1 januari	175.265	195.900
Bij: Resultaat boekjaar	4.363	-20.635
Stand per 31 december	<u>179.628</u>	<u>175.265</u>

## Toelichting op de balans (vervolg)

<b>Voorzieningen</b>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Voorziening groot onderhoud		
Stand per 1 januari	30.000	30.000
Toevoeging	<u>0</u>	<u>0</u>
Stand per 31 december	<u><u>30.000</u></u>	<u><u>30.000</u></u>
<b>Kortlopende schulden</b>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
<b>Schulden aan crediteuren</b>		
Crediteuren	<u><u>300</u></u>	<u><u>955</u></u>
<b>Overige schulden</b>		
Autokosten vrijwilligers	0	0
Vrijwilligersavond/kerstpakketen	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>



## Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2023	2022
	€	€
<b>Opbrengsten</b>		
Opbrengsten rittengelden	48.559	46.437
Opbrengsten sponsoring	2.408	3.393
Opbrengsten donateurs-/deelnemersgelden	13.708	11.718
Subsidies	25.000	11.535
Ondersteuning ivm. corona	0	0
Scheningen	2.777	4.392
Rente spaarrekening(en)	18	5
	<u>92.470</u>	<u>77.480</u>
Afschrijvingskosten		
Gebouwen	0	0
Inventaris	272	272
Vervoermiddelen	19.816	27.000
	<u>20.088</u>	<u>27.272</u>
<b>Kantoorkosten</b>		
Contributies/Heffingen/abonnementen	291	212
Kantoorartikelen	692	1.192
Porti	404	384
Telefoonaansluitingen	27	94
Vergader- en representatiekosten	4.475	8.432
Reclame- en advertentiekosten	35	0
Vergoeding vrijwilligers	2.038	1.900
Verzekeringen	1.225	541
Administratiekosten	1.688	1.467
Diverse algemene bestuurskosten	250	176
Dotatie voorziening groot onderhoud	0	0
Dotatie voorziening vrijwilligersfonds	4.000	5.000
	<u>15.125</u>	<u>19.398</u>



## Toelichting op de winst- en verliesrekening (vervolg)

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
<b>Kosten garage</b>		
Gas/Water/Electra Weijert	688	367
Lasten onroerend goed	781	700
Verzekeringen	478	978
Handgereedschap	147	179
Onderhoud garage	392	874
Kosten container/afval	89	116
	<u>2.575</u>	<u>3.214</u>
 <b>Direct toerekenbare kosten</b>		
Brandstof	20.897	24.126
Onderdelen	215	535
Reparatie door derden	15.806	12.803
Boetes	1.534	552
Schades	0	0
Verzekeringspremies auto's	10.153	9.677
	<u>48.605</u>	<u>47.693</u>
 <b>Overige kosten bussen</b>		
Telefoon	148	136
Autokostenvergoeding vrijwilligers	858	0
Overige kosten	0	46
	<u>1.006</u>	<u>182</u>
 <b>Financiële baten en lasten</b>		
Rente en kosten bank	708	356
	<u>708</u>	<u>356</u>
 <b>Diverse baten en lasten</b>		
Boekwinst/verlies bij inruil auto's	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>



## Bijlage 1

### Specificatie van de Materiële vaste activa

Omschrijving:

	Jaar aanschaf	% afschr.	Aanschaf- waarde	Boekwaarde 1-1-2023	Afschr. 2023	afschrijving t/m 2022	Boekwaarde 31-12-2023
			€	€	€	€	€
<b>Bedrijfsgebouwen en terreinen</b>							
Gebouwen (WOZ-waarde €41.000,-)			54.580	1.600	0	52.980	1.600
Terreinen			12.150	12.150	0	0	12.150
Verharding parkeerplaats	2012	10	5.110	410	0	4.700	410
Kantoorunit			1	1	0	0	1
				<u>14.161</u>	<u>0</u>	<u>57.680</u>	<u>14.161</u>
<b>Inventaris</b>							
Inventaris garage			16.189	1	0	16.188	1
Inventaris kantoor			4.045	1	0	4.044	1
Laptop Toshiba	2012		507	1	0	481	1
Laptop HP i3	2019		632	250	127	382	123
Notebook Lenovo L340	2020	20	726	408	145	318	263
				<u>661</u>	<u>272</u>	<u>21.413</u>	<u>389</u>
<b>Vervoermiddelen</b>							
		restwaarde					
Ford Transit KH-765-X	15%	20	39.199	4.000	0	35.199	4.000
Ford Transit TV-859-X	15%	20	42.986	12.538	6.090	30.448	6.448
Ford Transit SB-031-L	15%	20	42.688	7.912	1.509	34.776	6.403
Ford C-max XP-920-T	15%	20	18.753	8.836	3.188	9.917	5.648
MB Sprint.Tourer L-540-JN	15%	20	53.109	39.571	9.029	13.538	30.542
				<u>72.857</u>	<u>19.816</u>	<u>123.878</u>	<u>53.041</u>
Totaal			196.735	<u>87.679</u>	<u>20.088</u>	<u>202.971</u>	<u>67.591</u>



## Specificatie van de gereden kilometers in 2023

### Specificatie van per chauffeur gereden kilometers, rijdagen en daggemiddeld

	Totaal	Dagen	Gem.
1 Jan Janssen	15701	95	165
2 Wiebo de Boer	14537	99	146
3 Jurrie Ziel	10750	76	141
4 Bart van de Berg	9062	59	153
5 Henk Veldkamp	8159	54	151
6 Fred Aalbersberg	7734	51	151
7 Henk de Boer	7686	53	145
8 Harm Grendelman	7373	44	167
9 Jan van der Meulen	7203	48	150
10 Foppe van der Leeuw	6970	49	142
11 Lubbert van Benthem	6717	53	126
13 Harm van der Linde	6691	42	159
14 Rita op de Haar	6652	41	162
15 Pieta van Benthem	6525	58	112
16 Gjalt Houwer	6518	49	133
17 Wim Hofstede	6164	49	125
18 Bert Quik	5874	35	167
19 Lute Voerman	5738	36	159
20 Henk Schurink	5453	32	170
21 Andre Kielstra	5391	35	154
22 Andries Bakker	4942	34	145
23 Joop van Benthem	3907	35	111
24 Rob van Benthem	3799	32	118
25 Pieter Muller	1590	11	144
26 Gerard Berk	1365	28	48
27 Jacob van Benthem	225	3	75
28 garage	706		
??	311		
<b>Totaal</b>	<b>173743</b>	<b>1201</b>	<b>144</b>

## Vervoer-overzicht

Bijlage 3



### Vervoerde personen in:

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	3.841	3.965	4234	4790	4844	2636	3609	3556	3556
Ouderen:	1.976	2.198	2423	2387	2265	1278	1414	1208	1208
Rolstoelers:									
Totaal:	5.817	6.163	6.657	7.177	7.109	3.914	5.023	4.764	4.764

### Toe/afname t.o.v. vorig jaar:

	11,1%	5,9%	8,0%	8,0%	-1%	-45,0%	28,0%	-5,0%
--	-------	------	------	------	-----	--------	-------	-------

### Maandoverzicht (cumulatief)

	2019		2020		2021		2022		2023	
	km	personen	km	personen	km	personen	km	personen	km	personen
Januari	16348	617	17666	593	10160	308	14403	460	14403	460
Februari	33094	1256	35718	1153	19810	299	29655	443	29655	443
Maart	50261	1873	45304	1459	33904	417	45464	471	45464	471
April	65434	2400	45964	1468	49374	420	62519	463	62519	463
Mei	82353	3031	47629	1488	64188	405	77697	446	77697	446
Juni	99295	3590	57177	1682	80432	418	93548	388	93548	388
Juli	117727	4188	73170	2091	97583	446	104827	297	104827	297
Augustus	132379	4683	86382	2477	112807	431	115684	270	115684	270
September	150963	5261	99513	2855	129264	486	130089	353	130089	353
Oktober	169342	5902	113122	3228	145601	464	143411	369	143411	369
November	187181	6504	124735	3563	161780	469	157277	428	157277	428
December	204988	7109	136937	3914	177694	460	170141	376	170141	376
Totaal:	204988	7109	136937	3914	177694	5023	170141	4764	170141	4764



## Bijlage 4

**Herberekening omzetbelasting 2023**

(BTW-nummer: 0085.92.007.B.01)

Omzet laag	48.559 à 9 %	4.370
Omzet hoog	2.408 à 21 %	436
		<hr/>
		4.806
Voorheffing		9.312
Suppletie 2021 te betalen		0
Terug te ontvangen		<hr/>
		-4.506
Aangiften		
1e kwartaal	-694	
2e kwartaal	-253	
3e kwartaal	-2.035	
4e kwartaal	0	
	<hr/>	
		-2.982
BTW suppletie te ontvangen 2022		<hr/>
		-1.524
Suppletie 2021 te betalen	1.329	
4e kwartaal 2023	0	
Suppletie 2023	-1.524	
	<hr/>	
	-195	
	<hr/>	