



← **SENIORENBUS VUGHT** →

**JAARREKENING 2022**



← **SENIORENBUS VUGHT** →

**BALANS PER 31 DECEMBER 2022 (na resultaatverdeling)**

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
<b>ACTIEF</b>		
<b>VASTE ACTIVA</b>		
<b>Materiële vaste activa</b>		
Vervoermiddelen	28.933	36.150
Hardware	1.240	384
Inventaris kantoor	51	147
	<u>30.224</u>	<u>36.681</u>
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>		
<b>Vorderingen</b>		
Debiteuren	653	3.527
Belastingen	2.736	1.222
Overige vorderingen en overlopende activa	5.331	4.361
	<u>8.720</u>	<u>9.110</u>
<b>LIQUIDE MIDDELEN</b>	43.239	46.311
<b>Totaal</b>	<u><u>82.183</u></u>	<u><u>92.102</u></u>



← **SENIORENBUS VUGHT** →

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
<b>PASSIEF</b>		
<b>EIGEN VERMOGEN</b>		
Stichtingskapitaal	-	-
Continuïteitsreserve	-	-
Bestemmingsreserve bron van inkomsten	-	-
Bestemmingsreserve financiering materiële vaste activa	74.130	74.768
	<u>74.130</u>	<u>74.768</u>
<b>VOORZIENINGEN</b>		
Voorziening schades en groot onderhoud personenbussen	7.537	9.566
<b>KORTLOPENDE SCHULDEN (voor ten hoogste één jaar)</b>		
Aflossingen op langlopende schulden	-	4.409
Schulden aan leveranciers	516	544
Overige schulden en overlopende passiva	-	2.815
	<u>516</u>	<u>7.768</u>
<b>Totaal</b>	<u><u>82.183</u></u>	<u><u>92.102</u></u>



← **SENIORENBUS VUGHT** →

**STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022**

<b>BATEN</b>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Opbrengsten vervoer	38.659	37.249
Overige opbrengsten	25.960	25.625
Project opbrengsten	-	-
<b>Totale baten</b>	<b>64.619</b>	<b>62.874</b>
<b>LASTEN</b>		
Directe kosten	52.403	43.487
Afschrijvingen	21.336	21.795
Kosten algemeen	4.408	631
<b>Totale lasten</b>	<b>78.147</b>	<b>65.913</b>
	<u>-13.528</u>	<u>-3.039</u>
Financiële lasten minus baten	778	808
	<u>-14.306</u>	<u>-3.847</u>



← **SENIORENBUS VUGHT** →

**KASSTROOMOVERZICHT OVER 2022**

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>		
Resultaat (excl financiële baten en lasten)	-13.528	-3.039
Afschrijvingen	21.336	21.795
Mutatie voorzieningen	-2.029	242
Mutatie vorderingen	390	2.390
Mutatie kortlopende schulden	-7.252	-21.598
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	-1.083	-210
Rente lasten minus baten	-778	-808
Kasstroom uit operationele activiteiten	-1.861	-1.018
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>		
investerings	-1.211	-
Desinvesteringen	-	-
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	-1.211	-
<b>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>		
Opgenomen geiden	-	-
Aflossingen langlopende leningen	-	-4.409
Kasstroom uit financieringsactiviteiten	-	-4.409
<b>Mutatie geldmiddelen</b>	-3.072	-5.427
<b>Mutatie liquide middelen</b>		
Liquide middelen 31-12-2021 (31-12-2020)	46.311	51.738
Liquide middelen 31-12-2022 (31-12-2021)	43.239	46.311
<b>Mutatie liquide middelen</b>	-3.072	-5.427



## ← SENIORENBUS VUGHT →

### **GRONDSLAGEN VOOR DE FINANCIËLE VERSLAGGEVING**

#### **ALGEMEEN**

De jaarrekening is op zorgvuldige wijze samengesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen zoals opgenomen in Titel 9 van Boek 2, B.W.  
Alle bedragen zijn in Euro's (€).

### **GRONDSLAGEN VOOR ACTIVA EN PASSIVA**

#### **Materiële vaste activa**

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd op verkrijgings- of vervaardigingsprijs verminderd met afschrijvingen bepaald op basis van de geschatte levensduur.  
De afschrijvingen bedragen een percentage van deze prijs.

#### **Vorderingen**

Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde onder aftrek van een voorziening gebaseerd op individuele beoordeling en ouderdom van de vorderingen.

#### **Liquide middelen**

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Liquide middelen die langer dan 12 (twaalf) maanden niet ter beschikking staan, worden gerubriceerd als financiële vaste activa.

#### **Reserves**

Jaarlijks wordt het saldo van de resultatenrekening toegevoegd (batig saldo) dan wel onttrokken (nadelig saldo) aan deze reserves.

Het doel van deze reserves is om de kosten/investeringen van de Stichting te financieren. Wanneer de reserves substantieel groter worden als voor de bestemming noodzakelijk is zal het meerdere als "overige reserve" worden gelabeld. Het bestuur zal dan hiervoor een bestemming bepalen.

#### **Voorzieningen**

Voorzieningen worden gevormd voor schades eigen rekening en groot onderhoud personenbussen. De omvang van de te verwachten kosten worden per balansdatum op betrouwbare wijze ingeschat.



## ← SENIORENBUS VUGHT →

### **Kortlopende schulden**

Deze worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

### **GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING**

#### **Algemeen**

Ontvangsten en uitgaven worden in de staat van baten en lasten toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben. Bij de toerekening wordt een bestendige gedragslijn gevolgd. Dit houdt in dat in de staat van baten en lasten rekening wordt gehouden met de aan een periode toe te rekenen bedragen die in een andere periode zijn of worden ontvangen dan wel betaald. Alle bedragen worden in de staat van baten en lasten netto (exclusief BTW) opgenomen tenzij uitdrukkelijk anders vermeld.

#### **Opbrengsten**

De opbrengsten bestaan uit ontvangen subsidies, donaties, abonnementsgelden en verkoop vervoersbewijzen.

De opbrengsten worden verwerkt in de periode dat zij zijn ontvangen.

#### **Directe kosten**

Onder de directe kosten worden die kosten verstaan die betrekking hebben op activiteiten van het personenvervoer.

#### **Afschrijvingen**

De afschrijvingen op materiële vaste activa worden berekend door middel van vaste percentages van de aanschafwaarde op basis van de geschatte economische levensduur.

#### **Kosten algemeen**

De algemene kosten omvatten de indirecte kosten.

### **GRONDSLAGEN VOOR HET KASSTROOMOVERZICHT**

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen en kortlopende schulden aan kredietinstellingen.



## ← SENIORENBUS VUGHT →

### TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2022

#### VASTE ACTIVA

##### Materiële vaste activa

In het boekjaar

	Vervoer- middelen	Inventaris kantoor	Hardware	Totaal
<u>Stand 1 januari 2022</u>				
Aanschafwaarde	126.618	1.871	2.607	131.096
Cummulatieve afschrijvingen	90.468	1.724	2.223	94.415
Boekwaarde	<u>36.150</u>	<u>147</u>	<u>384</u>	<u>36.681</u>
<u>Mutaties boekjaar 2022</u>				
Investerings	-	-	1.211	1.211
Desinvesterings	-	-	-	-
Afschrijvingen	7.217	96	355	7.668
	<u>-7.217</u>	<u>-96</u>	<u>856</u>	<u>-6.457</u>
<u>Stand 31 december 2022</u>				
Aanschafwaarde	126.618	1.871	3.818	132.307
Cummulatieve afschrijvingen	97.685	1.820	2.578	102.083
Boekwaarde	<u>28.933</u>	<u>51</u>	<u>1.240</u>	<u>30.224</u>
Afschrijvingspercentages	20% / 33,33%	20%	20%	

Voor specificatie zie "Bijlagen niet behorende bij de jaarrekening".





## ← SENIORENBUS VUGHT →

### VLOTTENDE ACTIVA

31-12-2022 31-12-2021

#### Vorderingen

##### Debiteuren

Volgens de saldijst van debiteuren en de administratie was per 31 december te vorderen	653	3.527
af: dubieuze debiteuren	-	-
	<u>653</u>	<u>3.527</u>

De looptijd van de vorderingen is korter dan één jaar.  
De voorziening wordt bepaald op grond van een individuele beoordeling van de openstaande vorderingen.

#### Belastingen

Omzetbelasting 4e kwartaal	2.493	1.222
Suppletie-aangifte	243	-
	<u>2.736</u>	<u>1.222</u>

##### Overige vorderingen en overlopende activa

Subsidie	2.500	-
Verzekeringspremies vooruitbetaald	2.831	4.361
	<u>5.331</u>	<u>4.361</u>

Van de onder de vorderingen opgenomen bedragen zijn geen bedragen met een resterende looptijd langer dan een jaar.

#### Liquide middelen

Rabobank zakelijk	917	2.912
Rabobank bedrijfsspaarrekening	42.005	43.000
Kas	317	399
	<u>43.239</u>	<u>46.311</u>



## ← SENIORENBUS VUGHT →

### EIGEN VERMOGEN

31-12-2022 31-12-2021

#### Stichtingskapitaal

Door de stichting zijn geen middelen ingebracht.

#### Continuïteitsreserve

Met de continuïteitsreserve kan in geval van activiteit beëindiging een doorlooperperiode worden bekostigd teneinde een zorgvuldige afwikkeling van de lopende kosten en verplichtingen te garanderen.

Stand 1 januari	-	-
Toevoeging uit de resultaatbestemming	-	-
Stand 31 december	-	-

#### Bestemmingsreserve bron van inkomsten

Jaarlijks wordt een gedeelte van het saldo van de resultatenrekening via de resultatenbestemming toegevoegd dan wel onttrokken aan deze reserve. Het doel van deze reserve is om met de opbrengst ervan in ieder geval de kosten van de eigen organisatie te financieren. Wanneer de reserve substantieel groter wordt dan voor deze bestemming noodzakelijk is zal het meerdere als "overige reserve" worden gelabeld. Het bestuur zal dan hiervoor een bestemming bepalen.

Stand 1 januari	-	-
Toevoeging uit de resultaatbestemming	-	-
stand 31 december	-	-



## ← SENIORENBUS VUGHT →

### Bestemmingsreserve financiering materiële vaste activa

Deze reserve wordt opgenomen om te voorkomen dat een deel van het vermogen niet zonder meer kan worden besteed omdat hiermee de materiële vaste activa worden gefinancierd. De reserve is maximaal gelijk aan de vervangingswaarde van de materiële vaste activa minus 90% van de boekwaarde op basis van de vervangingswaarde.

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
Aanschafwaarde vaste activa o.b.v. vervangingswaarde	236.852	236.852
90% van de boekwaarde vaste activa o.b.v. vervangingswaarde	116.331	116.331
	<u>120.521</u>	<u>120.521</u>
Stand 1 januari	74.768	71.261
Toevoeging correctie vervangingswaarde	13.668	7.354
Toevoeging uit de resultaatbestemming	-14.306	-3.847
Stand 31 december	<u>74.130</u>	<u>74.768</u>

### **VOORZIENINGEN**

Voorzieningen worden gevormd voor schades eigen rekening en groot onderhoud personenbussen. Deze egaliseringsreserve wordt gevormd om een piek van betreffende kosten in de toekomstige jaren te vermijden.

Jaarlijks wordt een vastbedrag (€ 1.500) per personenbus gereserveerd als kostenpost.

Maximale voorziening per balansdatum € 2.250 per personenbus.

Stand 1 januari	9.566	9.324
Dotatie	6.000	4.000
Af; betaalde kosten	-8.029	-3.758
Stand 31 december	<u>7.537</u>	<u>9.566</u>



← **SENIORENBUS VUGHT** →

31-12-2022    31-12-2021

**LANGLOPENDE SCHULDEN (nog voor meer dan één jaar)**

**Overige schulden**

Lening o/g Heijmstichting

Stand 1 januari	4.409	8.603
Vestrekt	=	=
Aflossingen	-4.409	-4.194
	-	4.409
Aflossingen komend jaar opgenomen onder kortlopende schulden.	-	-4.409
	-	-
Saldo van de lening met een looptijd langer dan één jaar.	-	-

Conditie:

Hoofdsom: € 20.000

Rente: 5% per jaar

Looptijd: 5 jaar m.i.v. 21 december 2017

Annuïtaire aflossing/rente termijn: € 377,42 maandelijks

Resterende termijnen per 31-12-2022: deze lening is in 2022 volledig afgelost

Onderpand: Personenbussen kentekens: GF-892-P en KT-198-K



## ← SENIORENBUS VUGHT →

### KORTLOPENDE SCHULDEN (ten hoogste 1 jaar)

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
<b>Aflossingen op langlopende leningen</b>		
Dit betreft de aflossingen in het komend jaar op de volgende langlopende leningen:		
Overige lening Heijmstichting	-	4.409
	<u>-</u>	<u>4.409</u>
<b>Schulden aan leveranciers</b>		
Per 31 december was volgens de saldiijst en de administratie verschuldigd aan diverse crediteuren	<u>516</u>	<u>544</u>
<b>Overige schulden en overlopende passiva</b>		
Vooruitontvangen opbrengsten reclame stickers	-	2.315
Vooruitontvangen opbrengsten vervoer (ritten)	-	500
	<u>-</u>	<u>2.815</u>



## ← SENIORENBUS VUGHT →

### TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
<b>Opbrengsten personenvervoer</b>		
Abonnementen	15.370	20.902
Vervoer (ritten)	22.716	11.754
Vervoer toeslagen op ritprijs	573	4.593
	<u>38.659</u>	<u>37.249</u>
<b>Overige opbrengsten</b>		
Reclamestickers op de personenbussen	9.604	7.208
Donaties / subsidies		
- Gemeente Vught	13.500	11.638
- Stichting Bijdrage Tot Meer Geluk	-	833
- Gemeente Vught iz Corona	-	2.273
- Rabobank	755	876
- Heijmstichting	400	400
- Vincentius	-	800
- Stg Loyers of Kuystens Gasthuis (Twaalf Apostelen)	1.500	1.500
- Diverse donaties	201	97
	<u>25.960</u>	<u>25.625</u>
<b>Directe kosten vervoer</b>		
Kosten personenbussen	38.748	33.710
Kosten bedrijfsburo	5.798	5.832
Kosten vrijwilligers	7.857	3.945
	<u>52.403</u>	<u>43.487</u>



## ← SENIORENBUS VUGHT →

### SPECIFICATIE DIRECTE KOSTEN VERVOER

	2022	2021
<u>Kosten personenbussen</u>		
Brandstof	15.207	11.364
Onderhoud	7.340	8.456
Benodigdheden	793	-
Verzekeringspremies	9.408	9.507
Donatie voorziening schades / groot onderhoud vervoer	6.000	4.000
Diverse kosten		383
	<u>38.748</u>	<u>33.710</u>
<u>Kosten bedrijfsburo</u>		
Kosten Covid-19	30	1.109
Kantoorbenodigdheden	2.444	2.427
Telefoon	2.651	1.348
Kleine aanschaffingen	673	948
	<u>5.798</u>	<u>5.832</u>
<u>Kosten vrijwilligers</u>		
Vergoedingen	68	-
Reisvergoedingen	96	497
Kantinefaciliteiten	603	341
Bedrijfskleding	1.251	660
Attenties	2.360	2.447
Evaluatiebijeenkomsten	3.479	-
	<u>7.857</u>	<u>3.945</u>
<u>Afschrijvingen</u>		
Materiële vaste activa		
- Vervoermiddelen	7.217	13.905
- Hardware	355	265
- Inventaris kantoor	96	270
	<u>7.668</u>	<u>14.440</u>
Surplus voor afschrijving op basis van vervangingswaarde	13.668	7.355
	<u>21.336</u>	<u>21.795</u>



## ← SENIORENBUS VUGHT →

	2022	2021
<b>Kosten algemeen</b>		
Presentatie	2.731	-
Kantoor	1.462	631
Algemene kosten	215	-
	<u>4.408</u>	<u>631</u>
<b>Specificatie kosten algemeen</b>		
Presentatie		
Reclame en advertenties	1.753	=
Drukwerk reclame	978	=
	<u>2.731</u>	<u>-</u>
Kantoor		
Kantoorbenodigdheden	403	-
Porti	469	88
Kosten automatisering	282	226
Accountants- en administratiekosten	308	317
	<u>1.462</u>	<u>631</u>
Algemene kosten		
Contributies en abonnementen	125	=
Representatie en verteer	66	-
Relatiegeschenken	25	-
Overige algemene kosten	-1	-
	<u>215</u>	<u>-</u>
<b>Financiële lasten minus baten</b>		
Bankkosten	657	466
Betalingsverschillen	1	7
Rente leningen o/g	120	335
	<u>778</u>	<u>808</u>