

Stichting On Wheels

gevestigd te Maasdijk

FINANCIEEL VERSLAG 2020

Inhoudsopgave

	Pagina
ACCOUNTANTSRAPPORT	
Samenstellingsverklaring van de accountant	3
BESTUURSVERSLAG	5
JAARREKENING	
Balans per 31 december 2020	7
Staat van baten en lasten over 2020	9
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	10
Toelichting op de balans	12
Toelichting op de staat van baten en lasten	16

ACCOUNTANTSRAPPORT

Aan het bestuur van
Stichting On Wheels
De Vierde Hoeve 51
2676 CP Maasdijk

Maasdijk, 28 juni 2021
Ons kenmerk: 44412456
Behandeld door: Mevr. E. Boer AA

Geacht bestuur,

Hierbij bieden wij u het rapport aan inzake de jaarrekening over 2020 van Stichting On Wheels te Maasdijk.

SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

De jaarrekening van Stichting On Wheels te Maasdijk is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2020 en de staat van baten en lasten over 2020 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, 'Samenstellingsopdrachten'. Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting On Wheels.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook van uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Wij hebben deze jaarrekening samengesteld voor het bestuur van Stichting On Wheels met als doel Stichting On Wheels in staat te stellen te voldoen aan de plicht de jaarrekening op te maken. Onze samenstellingsverklaring is uitsluitend bestemd voor het bestuur van Stichting On Wheels en dient niet te worden verspreid aan of te worden gebruikt door anderen.

Tot het geven van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Met vriendelijke groet,

Ruitenburg adviseurs & accountants

A handwritten signature in dark ink, appearing to read 'E. Boer', with a stylized, cursive script.

Mw. E. Boer
Accountant-Administratieconsulent

BESTUURSVERSLAG

De activiteiten

De activiteiten van Stichting On Wheels bestaan voornamelijk uit:

- Fondsenwerving

Het verwerven en in stand houden van vakantie- en vervoermiddelen door verkrijgingen vanuit landelijke en regionale fondsen, donaties, schenkingen etc. Het stimuleren van jaarlijks terugkerende evenementen / projectenfondsenwerving. Zoekt voortdurend actief naar mogelijkheden om als goed doel in beeld te komen bij organisaties van evenementen.

- Beschikbaar stellen van vakantie- en vervoermiddelen

De in eigendom verworven onroerende- en roerende goederen waaronder aangepaste vakantie- en vervoermiddelen tegen kostprijs beschikbaar te stellen aan mensen die rolstoelafhankelijk zijn en eventueel met ouder(s), familie, verzorger(s), mantelzorger(s) een onbezorgde vakantie of dagje uit mogelijk te maken.

Financiële informatie

Het boekjaar Stichting On Wheels is afgesloten met een positief resultaat van € 12.116.

De baten waren in 2020 lager dan vorig jaar. Dit wordt mede veroorzaakt door corona. De verhuuropbrengsten van rolstoelbussen, campersen chalet waren minder door de lockdown.

De kosten zijn gelijk gebleven. De sponsorbijdragen waren wat hoger dan vorig jaar.

Voor het jaar 2021 is de verwachting dat de baten de kosten dekken.

Maasdijk,

W. Goudswaard-Weeda
Voorzitter

T.E. de Haan
Secretaris

R. van Eijdsen
Penningmeester

JAARREKENING

BALANS PER 31 DECEMBER 2020*(na voorstel resultaatbestemming)*

	<u>31 december 2020</u>		<u>31 december 2019</u>	
	€	€	€	€
Activa				
Vaste activa				
Materiële vaste activa	<i>1</i>			
Bedrijfsgebouwen en -terreinen		650.124		653.394
Andere vaste bedrijfsmiddelen		<u>85.830</u>		<u>114.445</u>
		735.954		767.839
Vlottende activa				
Vorderingen				
Handelsdebiteuren	<i>2</i>	290		2.273
Belastingen en premies sociale verzekeringen	<i>3</i>	2.252		2.840
Overlopende activa	<i>4</i>	<u>12.631</u>		<u>20.744</u>
		15.173		25.857
Liquide middelen				
ING		148.299		115.244
Rabobank		<u>12.130</u>		<u>13.794</u>
		160.429		129.038
		<u>911.556</u>		<u>922.734</u>

		31 december 2020		31 december 2019	
		€	€	€	€
Passiva					
Stichtingsvermogen					
			498.183		478.067
Voorzieningen					
Overige voorzieningen	5		145.000		145.000
Langlopende schulden					
	6		260.000		272.000
Kortlopende schulden					
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	7	7.550		27.549	
Overige schulden en overlopende passiva	8	<u>823</u>		<u>118</u>	
			8.373		27.667
			<u>911.556</u>		<u>922.734</u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2020

		2020	2019
		€	€
Netto-omzet	9	43.684	77.265
Lasten			
Afschrijvingen op immateriële, materiële	10		
vaste activa en vastgoedbeleggingen		37.937	48.094
Overige bedrijfskosten	11	<u>59.826</u>	<u>47.051</u>
Som der bedrijfslasten		<u>97.763</u>	<u>95.145</u>
Bedrijfsresultaat		-54.079	-17.880
Andere rentebaten en soortgelijke	12		
opbrengsten	5		16
Rentelasten en soortgelijke kosten	13	<u>-7.420</u>	<u>-8.895</u>
Financiële baten en lasten		<u>-7.415</u>	<u>-8.879</u>
Resultaat uit bedrijfsuitoefening		-61.494	-26.759
Buitengewoon resultaat na belastingen	14	<u>73.610</u>	<u>68.116</u>
Netto resultaat		<u><u>12.116</u></u>	<u><u>41.357</u></u>

GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Informatie over de rechtspersoon

Vestigingsadres en inschrijfsnummer handelsregister

Stichting On Wheels is feitelijk en statutair gevestigd op De Vierde Hoeve 51, 2676 CP te Maasdijk en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 41147246.

Algemene toelichting

De belangrijkste activiteiten van de rechtspersoon

De activiteiten van Stichting On Wheels bestaan voornamelijk uit:

- Fondsenwerving

Het verwerven en in stand houden van vakantie- en vervoermiddelen door verkrijgingen vanuit landelijke en regionale fondsen, donaties, schenkingen etc. Het stimuleren van jaarlijks terugkerende evenementen / projectenfondsenwerving. Zoekt voortdurend actief naar mogelijkheden om als goed doel in beeld te komen bij organisaties van evenementen.

- Beschikbaar stellen van vakantie- en vervoermiddelen

De in eigendom verworven onroerende- en roerende goederen waaronder aangepaste vakantie- en vervoermiddelen tegen kostprijs beschikbaar te stellen aan mensen die rolstoelafhankelijk zijn en eventueel met ouder(s), familie, verzorger(s), mantelzorger(s) een onbezorgde vakantie of dagje uit mogelijk te maken.

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 voor micro- en kleine rechtspersonen, die uitgegeven zijn 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.

Grondslagen

Materiële vaste activa

Bedrijfsgebouwen en -terreinen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten of vervaardigingsprijs onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur. Op terreinen wordt niet afgeschreven. Er wordt rekening gehouden met de bijzondere waardeverminderingen die op balansdatum worden verwacht.

Overige 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.

Overige voorzieningen

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

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.

TOELICHTING OP DE BALANS

Vaste activa

1 Materiële vaste activa

	Bedrijfsgebou- wen en -terrei- nen €	Andere vaste bedrijfsmidde- len €	Totaal €
Stand per 1 januari 2020			
Aanschafwaarde	728.187	1.186.703	1.914.890
Cumulatieve afschrijvingen	-74.793	-1.072.258	-1.147.051
Boekwaarde per 1 januari 2020	<u>653.394</u>	<u>114.445</u>	<u>767.839</u>
Mutaties			
Afschrijvingen	-11.270	-26.667	-37.937
Desinvesteringen aanschaffings- waarde	-	-1.948	-1.948
Afschrijvingen op desinvesteringen	<u>8.000</u>	<u>-</u>	<u>8.000</u>
Saldo mutaties	<u>-3.270</u>	<u>-28.615</u>	<u>-31.885</u>
Stand per 31 december 2020			
Aanschafwaarde	772.187	1.184.402	1.956.589
Cumulatieve afschrijvingen	-122.063	-1.098.572	-1.220.635
Boekwaarde per 31 december 2020	<u>650.124</u>	<u>85.830</u>	<u>735.954</u>
Afschrijvingspercentages	<u>0-5%</u>	<u>10-20%</u>	

Bedrijfsgebouwen en -terreinen zijn hypothecair verbonden ten behoeve van kredietinstellingen.

Vlottende activa

Vorderingen

	31-12-2020 €	31-12-2019 €
2 Handelsdebiteuren		
Vorderingen op handelsdebiteuren	<u>290</u>	<u>2.273</u>

Een voorziening voor dubieuze debiteuren werd niet noodzakelijk geacht.

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
3 Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	<u>2.252</u>	<u>2.840</u>
4 Overlopende activa		
Overlopende activa	-	8.978
Vooruitbetaalde bedragen	<u>12.631</u>	<u>11.766</u>
	<u>12.631</u>	<u>20.744</u>
Stichtingsvermogen		
	<u>498.183</u>	<u>478.067</u>
Voorzieningen		
5 Overige voorzieningen		
Overige voorzieningen	<u>145.000</u>	<u>145.000</u>
Overige voorzieningen		
Voorziening Rolling on Wheels	<u>145.000</u>	<u>145.000</u>
6 Langlopende schulden		
Schulden aan banken	<u>260.000</u>	<u>272.000</u>
Van alle langlopende schulden bedraagt de schuld met een looptijd langer dan 1 jaar : € 236.000		
Van alle langlopende schulden bedraagt de schuld met een looptijd langer dan 5 jaar : € 140.000		
Schulden aan banken		
Leningen o/g	<u>260.000</u>	<u>272.000</u>
Leningen o/g		
Rabobank .985	173.050	181.060
Rabobank .019	<u>86.950</u>	<u>90.940</u>
	<u>260.000</u>	<u>272.000</u>

	2020	2019
	€	€
Rabobank .985		
Stand per 1 januari		
Hoofdsom	400.000	400.000
Cumulatieve aflossing	<u>-218.940</u>	<u>-202.920</u>
Saldo per 1 januari	<u>181.060</u>	<u>197.080</u>
Mutaties		
Aflossing	<u>-8.010</u>	<u>-16.020</u>
Stand per 31 december		
Hoofdsom	400.000	400.000
Cumulatieve aflossing	<u>-226.950</u>	<u>-218.940</u>
Saldo per 31 december	<u>173.050</u>	<u>181.060</u>

De aflossingsverplichting bedraagt € 1.335 per maand.

Het rentepercentage bedraagt 4,3%.

Als zekerheid is gesteld het pand gelegen aan De Vierde Hoeve 51 te Maasdijk.

Rabobank .019

Stand per 1 januari		
Hoofdsom	200.000	200.000
Cumulatieve aflossing	<u>-109.060</u>	<u>-101.080</u>
Saldo per 1 januari	<u>90.940</u>	<u>98.920</u>
Mutaties		
Aflossing	<u>-3.990</u>	<u>-7.980</u>
Stand per 31 december		
Hoofdsom	200.000	200.000
Cumulatieve aflossing	<u>-113.050</u>	<u>-109.060</u>
Saldo per 31 december	<u>86.950</u>	<u>90.940</u>

De aflossingsverplichting bedraagt € 665 per maand.

Het rentepercentage bedraagt 2,5%.

Als zekerheid is gesteld het pand gelegen aan De Vierde Hoeve 51 te Maasdijk.

Kortlopende schulden

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
7 Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Volgens saldilijst	<u>7.550</u>	<u>27.549</u>
8 Overige schulden en overlopende passiva		
Vooruitbetaalde kosten	222	118
Rente en kosten	1	-
Borgsommen	<u>600</u>	<u>-</u>
	<u>823</u>	<u>118</u>

Gebeurtenissen na Balansdatum

De wereldwijde uitbraak van het coronavirus en de getroffen overheidsmaatregelen hebben een aanzienlijke impact op de economie in zowel binnen- als buitenland. De gevolgen voor de onderneming zijn tot op heden echter gering geweest. Met enkele aanpassingen zijn de bedrijfsactiviteiten zoals voorheen uitgevoerd. De invloed op de dagelijkse bedrijfsuitoefening, resultaten en financiële positie is zeer beperkt geweest.

Ook voor de komende periode is de verwachting dat de impact van corona op de resultaten van de onderneming zeer beperkt zal zijn.

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

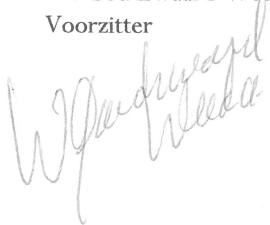
	2020	2019
	€	€
9 Netto-omzet		
Verhuur camper, chalet en rolstoelbus	33.984	60.657
Extra gereden km middelen	1.048	6.098
Lakenpakketten middelen	515	556
Extra en aftanken	74	38
Schoonmaakopbrengsten middelen	2.624	3.581
Schade middelen	930	1.868
Bijkomende kosten per persoon	3.629	3.343
Boekingskosten	880	1.124
	<u>43.684</u>	<u>77.265</u>
10 Afschrijvingen op immateriële, materiële vaste activa en vastgoedbeleggingen		
Afschrijvingen materiële vaste activa	<u>37.937</u>	<u>48.094</u>
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	11.270	11.270
Andere vaste bedrijfsmiddelen	<u>26.667</u>	<u>36.824</u>
	<u>37.937</u>	<u>48.094</u>
11 Overige bedrijfskosten		
Huisvestingskosten	26.468	25.470
Exploitatie- en machinekosten	-	52
Verkoopkosten	64	278
Autokosten	28.517	56.437
Algemene kosten	15.430	16.013
Diverse baten en lasten	<u>-10.653</u>	<u>-51.199</u>
	<u>59.826</u>	<u>47.051</u>

	2020	2019
	€	€
Huisvestingskosten		
Onderhoud gebouwen	2.168	1.799
Onderhoud overige vaste bedrijfsmiddelen	954	209
Gas, water en elektra	3.891	3.535
Privé-gebruik energie	1.944	2.383
Assuranties onroerend goed	1.316	1.274
Kosten staanplaats	11.766	11.433
Overige huisvestingskosten	4.429	4.837
	<u>26.468</u>	<u>25.470</u>
Exploitatie- en machinekosten		
Reparatie en onderhoud inventaris	<u>-</u>	<u>52</u>
Verkoopkosten		
Representatiekosten	64	30
Advertentiekosten	<u>-</u>	<u>248</u>
	<u>64</u>	<u>278</u>
Autokosten		
Brandstoffen	96	272
Reparatie en onderhoud	7.800	26.211
Assuranties	13.055	21.468
Motorrijtuigenbelasting	4.270	4.694
Overige autokosten	3.296	3.792
	<u>28.517</u>	<u>56.437</u>
Algemene kosten		
Abonnementen/ contributies	69	260
Assuranties	2.479	2.402
Accountantskosten	1.533	2.121
Overige algemene kosten	986	231
Administratiebenodigdheden	152	-
Telefoon/faxkosten	10.107	9.762
Verteer	104	1.237
	<u>15.430</u>	<u>16.013</u>

	2020	2019
	€	€
Diverse baten en lasten		
Diverse baten	<u>-10.653</u>	<u>-51.199</u>
12 Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Overige rentebaten	<u>5</u>	<u>16</u>
13 Rentelasten en soortgelijke kosten		
Betaalde bankrente	<u>7.420</u>	<u>8.895</u>
Betaalde bankrente		
Hypotheekrente	6.957	8.332
Rente/kosten bank rekening-courant	<u>463</u>	<u>563</u>
	<u>7.420</u>	<u>8.895</u>
14 Buitengewoon resultaat na belastingen		
Buitengewone baten	<u>73.610</u>	<u>68.116</u>
Buitengewone baten		
Sponsoring/giften/eenmalige bijdragen	72.060	68.116
Westlandse schuit donaties	<u>1.550</u>	<u>-</u>
	<u>73.610</u>	<u>68.116</u>

Maasdijk,

W. Goudswaard-Weeda
Voorzitter



T.E. de Haan
Secretaris

R. van Eijdsen
Penningmeester

