

Stichting On Wheels

gevestigd te Maasdijk

FINANCIEEL VERSLAG 2022

Inhoudsopgave

	Pagina
ACCOUNTANTSRAPPORT	
Samenstellingsverklaring van de accountant	3
BESTUURSVERSLAG	5
JAARREKENING	
Balans per 31 december 2022	7
Staat van baten en lasten over 2022	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, 27 juni 2023
Ons kenmerk: 44412456
Behandeld door: Mevr. E. Boer AA

Geacht bestuur,

Hierbij bieden wij u het rapport aan inzake de jaarrekening over 2022 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 2022 en de staat van baten en lasten over 2022 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



Mw. E. Boer
Accountant-Administratieconsulent

BESTUURSVERSLAG

Algemene informatie

Het kvk nummer van de stichting is 41147246.

Het RSIN nummer van de stichting is 807006932.

De stichting is Anbi gecertificeerd.

Het e-mail adres is: info@stichtingonwheels.nl

Website: www.stichtingonwheels.nl

Rekeningnummer: NL10 RABO 0336 2201 11.

De stichting is gevestigd aan De Vierde Hoeve 51, 2676 CP, Maasdijk

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 € 1.395,-.

De baten waren in 2022 hoger dan vorig jaar. Dit wordt veroorzaakt door de hogere verhuuropbrengsten van rolstoelbussen, campers en chalet. De kosten zijn door de toename van de verhuur ook gestegen. De sponsorbijdragen waren hoger dan 2021.

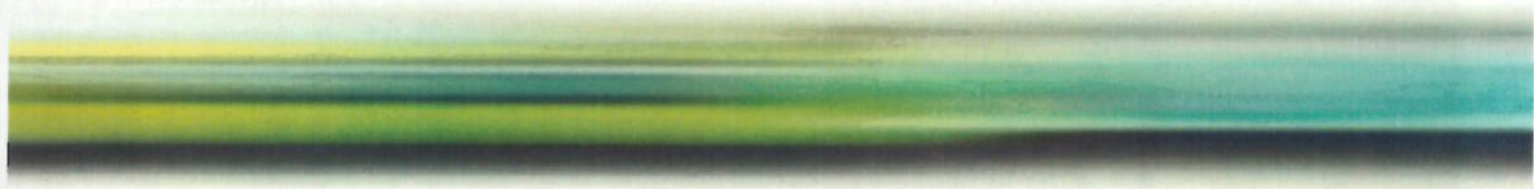
Voor het jaar 2023 is de verwachting dat er een positief resultaat behaald wordt.

Maasdijk, 27 juni 2023

A. van Velzen
Voorzitter

T. Dekker
Penningmeester

A.M. van Geest
Secretaris



JAARREKENING

BALANS PER 31 DECEMBER 2022*(na voorstel resultaatbestemming)*

		<u>31 december 2022</u>		<u>31 december 2021</u>	
		€	€	€	€
Activa					
Vaste activa					
Materiële vaste activa					
	1				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen		664.585		643.854	
Andere vaste bedrijfsmiddelen		<u>65.520</u>		<u>72.590</u>	
			730.105		716.444
Vlottende activa					
Vorderingen					
Handelsdebiteuren	2	560		2.503	
Belastingen en premies sociale	3				
verzekeringen		2.774		2.078	
Overlopende activa	4	<u>13.389</u>		<u>12.624</u>	
			16.723		17.205
Liquide middelen					
ING		169.883		150.287	
Rabobank		<u>275</u>		<u>5.209</u>	
			170.158		155.496
			<u>916.986</u>		<u>889.145</u>

		<u>31 december 2022</u>		<u>31 december 2021</u>	
		€	€	€	€
Passiva					
Stichtingsvermogen					
			531.082		497.687
Voorzieningen					
Overige voorzieningen	5		145.000		145.000
Langlopende schulden	6				
			212.000		236.000
Kortlopende schulden					
Schulden aan leveranciers en handelskredietten	7	8.465		10.057	
Overige schulden en overlopende passiva	8	<u>20.439</u>		<u>401</u>	
			28.904		10.458
			<u>916.986</u>		<u>889.145</u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022

		2022	2021
		€	€
Netto-omzet	9	76.127	59.464
Lasten			
Afschrijvingen op immateriële, materiële	10		
vaste activa en vastgoedbeleggingen		18.340	24.510
Overige bedrijfskosten	11	86.695	68.558
Som der bedrijfslasten		105.035	93.068
Bedrijfsresultaat		-28.908	-33.604
Rentelasten en soortgelijke kosten	12	-6.257	-6.732
Resultaat uit bedrijfsuitoefening		-35.165	-40.336
Buitengewoon resultaat na belastingen	13	36.560	34.840
Netto resultaat		1.395	-5.496

GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Informatie over de rechtspersoon

Vestigingsadres en inschrijfnummer 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.

Informatieverschaffing over schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting On Wheels 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 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 2022			
Aanschafwaarde	780.187	1.184.402	1.964.589
Cumulatieve afschrijvingen	-136.333	-1.111.812	-1.248.145
Boekwaarde per 1 januari 2022	<u>643.854</u>	<u>72.590</u>	<u>716.444</u>
Mutaties			
Afschrijvingen	-11.270	-7.070	-18.340
Investeringsen	<u>32.001</u>	<u>-</u>	<u>32.001</u>
Saldo mutaties	<u>20.731</u>	<u>-7.070</u>	<u>13.661</u>
Stand per 31 december 2022			
Aanschafwaarde	785.187	1.184.402	1.969.589
Cumulatieve afschrijvingen	-120.602	-1.118.882	-1.239.484
Boekwaarde per 31 december 2022	<u>664.585</u>	<u>65.520</u>	<u>730.105</u>
Afschrijvingspercentages	<u>0-5%</u>	<u>10-20%</u>	

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

Vlottende activa

Vorderingen

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
2 Handelsdebiteuren		
Vorderingen op handelsdebiteuren	<u>560</u>	<u>2.503</u>

Een voorziening voor dubieuze debiteuren werd niet noodzakelijk geacht.

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
3 Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	<u>2.774</u>	<u>2.078</u>
4 Overlopende activa		
Vooruitbetaalde bedragen	<u>13.389</u>	<u>12.624</u>
Stichtingsvermogen		
	<u>531.082</u>	<u>497.687</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>212.000</u>	<u>236.000</u>
Van alle langlopende schulden bedraagt de schuld met een looptijd langer dan 1 jaar : € 188.000		
Van alle langlopende schulden bedraagt de schuld met een looptijd langer dan 5 jaar : € 92.000		
Schulden aan banken		
Leningen o/g	<u>212.000</u>	<u>236.000</u>
Leningen o/g		
Rabobank .985	141.010	157.030
Rabobank .019	<u>70.990</u>	<u>78.970</u>
	<u>212.000</u>	<u>236.000</u>

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Rabobank .985		
Stand per 1 januari		
Hoofdsom	400.000	400.000
Cumulatieve aflossing	<u>-242.970</u>	<u>-226.950</u>
Saldo per 1 januari	<u>157.030</u>	<u>173.050</u>
Mutaties		
Aflossing	<u>-16.020</u>	<u>-16.020</u>
Stand per 31 december		
Hoofdsom	400.000	400.000
Cumulatieve aflossing	<u>-258.990</u>	<u>-242.970</u>
Saldo per 31 december	<u>141.010</u>	<u>157.030</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>-121.030</u>	<u>-113.050</u>
Saldo per 1 januari	<u>78.970</u>	<u>86.950</u>
Mutaties		
Aflossing	<u>-7.980</u>	<u>-7.980</u>
Stand per 31 december		
Hoofdsom	200.000	200.000
Cumulatieve aflossing	<u>-129.010</u>	<u>-121.030</u>
Saldo per 31 december	<u>70.990</u>	<u>78.970</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>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
7 Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Volgens saldijst	<u>8.465</u>	<u>10.057</u>
8 Overige schulden en overlopende passiva		
Borgsommen	438	400
Rente en kosten	1	1
Vooruitontvangen bedragen	<u>20.000</u>	<u>-</u>
	<u>20.439</u>	<u>401</u>

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	2022	2021
	€	€
9 Netto-omzet		
Verhuur camper, chalet en rolstoelbus	59.271	45.011
Extra gereden km middelen	4.521	2.977
Bijkomende kosten per persoon	4.328	4.515
Schoonmaakopbrengsten middelen	3.417	2.930
Schade middelen	2.696	2.731
Boekingskosten	893	769
Lakenpakketten middelen	742	456
Extra en aftanken	259	75
	<u>76.127</u>	<u>59.464</u>
10 Afschrijvingen op immateriële, materiële vaste activa en vastgoedbeleggingen		
Afschrijvingen materiële vaste activa	<u>18.340</u>	<u>24.510</u>
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	11.270	11.270
Andere vaste bedrijfsmiddelen	<u>7.070</u>	<u>13.240</u>
	<u>18.340</u>	<u>24.510</u>
11 Overige bedrijfskosten		
Huisvestingskosten	28.557	33.050
Verkoopkosten	119	575
Autokosten	39.814	21.016
Algemene kosten	18.205	14.663
Diverse baten en lasten	-	-746
	<u>86.695</u>	<u>68.558</u>
Huisvestingskosten		
Kosten staanplaats	12.386	12.139
Overige huisvestingskosten	5.274	8.924
Gas, water en elektra	5.068	3.786
Energiekosten	3.044	2.428
Onderhoud gebouwen	2.015	2.536
Assuranties onroerend goed	706	3.088
Onderhoud overige vaste bedrijfsmiddelen	<u>64</u>	<u>149</u>
	<u>28.557</u>	<u>33.050</u>

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Verkoopkosten		
Representatiekosten	119	-
Reclame/sponsoring	<u>-</u>	<u>575</u>
	<u>119</u>	<u>575</u>
Autokosten		
Assuranties	15.193	10.798
Overige autokosten	7.138	1.934
Reparatie en onderhoud	12.056	5.422
Motorrijtuigenbelasting	4.986	2.710
Brandstoffen	<u>441</u>	<u>152</u>
	<u>39.814</u>	<u>21.016</u>
Algemene kosten		
Telefoon/faxkosten	9.501	8.398
Assuranties	3.297	1.865
Verteer	1.884	362
Accountantskosten	1.620	1.450
Abonnementen/contributies	971	755
Overige algemene kosten	877	1.738
Administratiebenodigdheden	<u>55</u>	<u>95</u>
	<u>18.205</u>	<u>14.663</u>
Diverse baten en lasten		
Diverse baten	<u>-</u>	<u>-746</u>
12 Rentelasten en soortgelijke kosten		
Betaalde bankrente	<u>6.257</u>	<u>6.732</u>
Betaalde bankrente		
Hypotheekrente	5.637	6.235
Rente/kosten bank rekening-courant	<u>620</u>	<u>497</u>
	<u>6.257</u>	<u>6.732</u>

13 Buitengewoon resultaat na belastingen

Buitengewone baten

Buitengewone baten

Sponsoring/giften/eenmalige bijdragen
Westlandse schuit donaties

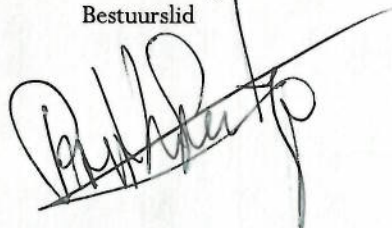
	2022	2021
	€	€
Buitengewone baten	36.560	34.840
Sponsoring/giften/eenmalige bijdragen	36.560	33.720
Westlandse schuit donaties	-	1.120
	36.560	34.840

Maasdijk, 27 juni 2023


A. van Velzen
Voorzitter


T. Dekker
Penningmeester


A.M. van Geest
Secretaris

R.M.T. Sentges
Bestuurslid


J.J. Vreugdenhil
Bestuurslid
