



NOORDKOP

## Beknopte jaarrekening 2022

### *Inhoud:*

- 1 Balans
- 2 Staat van baten en lasten
- 3 Grondslagen

## NOORDKOP

### 1. Balans per

31-12-2022

31-12-2021

### **ACTIVA**

#### ***Vaste activa***

Vervoermiddelen	93.590,00		158.191,00	
Computers en software	<u>3.573,00</u>		<u>6.026,00</u>	
		97.163,00		164.217,00

#### ***Vlottende activa***

Debiteuren	829,96		1.104,60	
Coronasubsidie Gemeente Hollands Kroon in 2021 ontvangen			0,00	
Te ontvangen van leveranciers (negatieve crediteur)	0,00		19.310,25	
Crediteuren			0,00	
BTW	12.742,00		11.561,00	
BPM			0,00	
Rente spaarrekening			0,00	
Overige vorderingen	<u>2.398,59</u>		<u>2.498,59</u>	
		15.970,55		34.474,44

#### ***Liquide middelen***

Bankrekening	9.765,42		49.081,50	
Bedrijfsspaarrekening	<u>60.000,00</u>		<u>1.327,31</u>	
		69.765,42		50.408,81
		<u>182.898,97</u>		<u>249.100,25</u>

### **PASSIVA**

31-12-2022

31-12-2021

#### ***Eigen vermogen***

Saldo 31-12	45.785,37		69.075,89	
res. Boekjaar	<u>-2.708,56</u>		<u>-23.290,52</u>	
Stand 31 december		43.076,81		45.785,37

#### ***Langlopende schulden***

Financiering voertuigen		55.210,93		116.630,59
-------------------------	--	-----------	--	------------

#### ***Kortlopende schulden***

Crediteuren	6.470,47		13.200,33	
Overige schulden	16.092,09		9.693,37	
Vooruitontvangen subsidie			0,00	
Aflossingsverplichting lease	<u>62.048,67</u>		<u>63.790,59</u>	
		84.611,23		86.684,29
		<u>182.898,97</u>		<u>249.100,25</u>

### 2. Staat van baten- en lasten

	2022	2021
Subsidie	275.000,00	275.000,00
Subsidie ivm Corona ontvangen in 2021		0,00
Vervoer opbrengst	102.065,39	70.131,44
Lidmaatschappen	22.944,67	21.738,15
Overige opbrengsten	<u>2.467,38</u>	<u>25,00</u>
<b>Totaal opbrengsten</b>	<b>402.477,44</b>	<b>366.894,59</b>
Kosten projectorganisatie	141.513,17	155.927,32
Kosten vrijwilligers/bestuur	27.529,45	18.180,09
Huisvestingskosten	19.461,21	19.377,39
Promotiekosten	3.183,74	1.080,00
Autokosten	130.671,86	98.879,33
Afschrijvingen	67.054,00	77.379,00
Overige kosten	<u>7.238,33</u>	<u>7.313,25</u>
<b>Totaal kosten</b>	<b><u>396.651,76</u></b>	<b><u>378.136,38</u></b>
<b>Bruto resultaat</b>	<b>5.825,68</b>	<b>-11.241,79</b>
Betaalde rente	8.534,24	12.048,73
Ontvangen rente	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	8.534,24	12.048,73
<b>Netto Resultaat</b>	<b><u><u>-2.708,56</u></u></b>	<b><u><u>-23.290,52</u></u></b>

### 3. WAARDERINGSGRONDSLAGEN

#### **Algemeen**

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs en rekening houdend met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde.

Positieve resultaten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Negatieve resultaten worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

#### **Schattingen**

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat het bestuur zich over verschillende zaken een oordeel vormt, en dat het bestuur schattingen maakt die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de betreffende jaarrekeningposten.

#### **GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING**

##### **Materiële vaste activa**

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs verminderd met de op basis van de geschatte economische levensduur bepaalde afschrijvingen. De afschrijvingen bedragen een vast percentage van de verkrijgingsprijs.

##### **Vorderingen, liquide middelen, schulden en overlopende activa en passiva**

De vorderingen, liquide middelen, schulden en overlopende activa en passiva worden opgenomen tegen nominale waarde; waardering van vorderingen geschiedt, voorzover noodzakelijk onder aftrek van een voorziening wegens oninbaarheid, gebaseerd op een individuele beoordeling van de vorderingen.

##### **Voorzieningen**

De overige voorzieningen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

#### **GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING**

##### **Algemeen**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en alle hiermee verbonden kosten en andere aan het verslagjaar toe te rekenen lasten. De kosten en lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderinggrondslagen. Winsten worden verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar worden in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

##### **Niet in de balans opgenomen verplichtingen**

Er is een huurcontract aangegaan inzake de huur van de kantoorruimte en spreekruimte te Winkel. De huur incl. servicekosten bedraagt per maand € 811,05 eind 2022.

Er is per 2020 een contract aangegaan met VYS Scheduling inzake de planning en facturering van de ritten (de centrale). De vaste lasten hiervan bedragen per maand per eind 2022 € 8.813,90. Deze zullen in 2023 stijgen. Daarnaast zijn er terugkomende variabele lasten.

*Continuïteit en gebeurtenissen na balansdatum:*

Door hoge lasten ten opzichte van de opbrengsten is het resultaat in 2022 negatief.

De jaarlijkse vaste subsidie is al meerdere jaren ongewijzigd, ook niet geïndexeerd, terwijl de kosten toenemen, zeker met de hoge inflatie.

In 2023 komt een hogere subsidie van € 50.000,-- ten behoeve van toekomstbestendigheid van de Belbus.

Structureel hogere inkomsten zijn van belang om de kostenstijgingen het hoofd te bieden en de continuïteit te waarborgen. Een oplossing zou kunnen zijn een indexering van de jaarlijkse subsidie.

De € 50.000,-- hogere subsidie kan zorgen voor een positieve uitkomst voor 2023.

Zonder structurele verhoging van de inkomsten zou de continuïteit in gevaar kunnen komen.

Ervan uitgaande dat er een stijging mogelijk is van de inkomsten is de jaarrekening opgesteld op basis van going concern / continuïteit.