



NOORDKOP

Jaarrekening 2024

Inhoud:

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

1. Balans per 31-12-2024 31-12-2023

ACTIVA

Materiële Vaste activa

Vervoermiddelen	117.588,00	80.446,00	
Computers en software	5.630,43	2.537,00	
	<u>123.218,43</u>	<u>82.983,00</u>	

Financiële vaste activa

Borgsom huur	2398,59	2398,59	
--------------	---------	---------	--

Vlottende activa

Debiteuren	1.025,25	3.772,64	
BTW	29.234,00	18.573,00	
Rente spaarrekening	3.804,98	1.933,88	
Overige vorderingen	110,82	45,00	
	<u>34.175,05</u>	<u>24.324,52</u>	

Liquide middelen

Bankrekening	3.961,78	13.717,61	
Bedrijfsspaarrekeningen	100.000,00	110.000,00	
	<u>103.961,78</u>	<u>123.717,61</u>	
	<u>263.753,85</u>	<u>233.423,72</u>	

PASSIVA

31-12-2024 31-12-2023

Eigen vermogen

Stand 1 januari	57.531,37	43.076,81	
Subsidie i.v.m. reservevorming	50.000,00	50.000,00	
Resultaat boekjaar	28.265,80	14.454,56	
Stand 31 december	<u>135.797,17</u>	<u>107.531,37</u>	

Langlopende schulden

Financiering voertuigen	80.422,40	30.071,66	
-------------------------	-----------	-----------	--

Kortlopende schulden

Crediteuren	5.960,62	2.525,53	
Overige schulden	22.595,03	43.675,77	
Aflossingsverplichting lease	18.978,63	49.619,39	
	<u>47.534,28</u>	<u>95.820,69</u>	
	<u>263.753,85</u>	<u>233.423,72</u>	

2. Staat van baten- en lasten

2024

2023

Subsidie	302.500,00	275.000,00
Vervoer opbrengst	130.795,96	116.781,17
Lidmaatschappen	26.836,57	23.633,54
Bijdragen voor sponsorbus	8.000,00	0,00
Overige opbrengsten	<u>3.193,45</u>	<u>2.204,08</u>
Totaal opbrengsten	471.325,98	417.618,79
Kosten projectorganisatie	170.402,89	153.419,23
Kosten vrijwilligers/bestuur	26.598,70	35.705,76
Huisvestings/kantoorkosten	24.729,14	20.583,36
Promotiekosten	5.317,95	1.185,55
Autokosten	155.315,14	123.019,92
Afschrijvingen	49.876,76	57.031,18
Overige kosten	<u>10.966,49</u>	<u>9.340,42</u>
Totaal kosten	<u>443.207,07</u>	<u>400.285,42</u>
Bruto resultaat	28.118,91	17.333,37
Betaalde rente	3.658,09	4.808,54
Ontvangen rente	<u>3.804,98</u>	<u>1.930,03</u>
	-146,89	2.878,51
Netto resultaat	<u><u>28.265,80</u></u>	<u><u>14.454,86</u></u>

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.

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 waarderingsgrondslagen. 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.

Vergelijkende cijfers 2023:

Verwerking eenmalige subsidie van € 50.000 ten behoeve van de toekomstbestendigheid:

Er was een eenmalige hogere subsidie van € 50.000,-- ten behoeve van de toekomstbestendigheid van de Belb Deze is tevens via het resultaat toegevoegd aan het bestemmingsfonds toekomstbestendigheid.

Als gevolg hiervan heeft deze € 50.000,-- eenmalige extra subsidie per saldo geen invloed op het resultaat.

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 € 788,12 eind 2024.

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 2024 € 10.071,85. Daarnaast zijn er terugkomende variabele lasten.

Continuïteit en gebeurtenissen na balansdatum:

In 2025 is een overeenkomst gesloten met de Gemeente Hollands Kroon waarin de subsidie wordt voortgezet mits aan voorwaarden voldaan wordt.

Deze subsidie is van wezenlijk belang voor het voortbestaan van de Belbusvereniging Noordkop.

De auto's worden structureel duurder mede door het wegvallen van de BPM vrijstelling.