

Jaarrekening 2020 van Stichting Fietsmaatjes Teylingen

Status Jaarrekening:

Versie	Datum
Draft 1: Concept voor DB	11 maart 2021
Draft 2: Concept voor kascommissie	17 maart 2021
Draft 3: Goedgekeurd door kascommissie	16 april 2021
Definitief: vastgesteld door DB	22 april 2021

Covid-19

Begin 2020 werd ook Fietsmaatjes Teylingen overvallen door Covid-19. Het bestuur heeft op 13 maart 2020 moeten besluiten alle fietsritten per direct op te schorten. In de daaropvolgende periode werden RIVM maatregelen geformuleerd en is in samenspraak met landelijke Fietsmaatjes organisaties en de leverancier van Raam een veilige beschermingsoplossing gevonden, bestaande uit een tussenscherm en een hygiëne protocol. In de loop van juni konden we onze gasten weer uitnodigen voor een fietsrit. Covid-19 had een impact op de financiën van 2020.

Financieel beleid

Voor het financieel beleid hanteert het Bestuur de volgende uitgangspunten:

- Gasten betalen een vaste bijdrage voor het aantal geregistreerde ritten.
- Een zorginstelling kan ervoor kiezen een lumpsum te betalen voor afgenomen ritten.
- Bij het beheer van de duofietsen wordt een afweging gemaakt tussen kosten voor onderhoud en vervanging. Veiligheid en kwaliteit van het materieel zijn hierbij belangrijke overwegingen.
- Actief beleid is nodig voor het werven en binden van vrijwilligers.
- Voor een sluitende begroting is de Stichting afhankelijk van subsidies en donaties.

De Stichting Fietsmaatjes Teylingen is geregistreerd als ANBI onder RSIN 852201060 en staat ingeschreven bij de Kamer van Koophandel (KvK) onder 56588127.

Overzicht van kosten en baten

De eerste tabel op bladzijde 2 toont de in 2020 gerealiseerde inkomsten en uitgaven, onderverdeeld in een aantal posten. Inkomsten worden verkregen uit donaties, WMO bijdrage van de Gemeente Teylingen en uit rittenbijdragen van gasten, terwijl uitgaven zijn gedaan voor het beheer van de duofietsen, voor aanschaffingen, de website, het online fietsreserveringssysteem en voor vrijwilligersbeleid. Ter vergelijking is ook de realisatie in het jaar 2019 vermeld.

De uitgaven zijn deels structureel (beheer, aanschaf en onderhoud duofietsen, bestuur en coördinatie, vrijwilligersbeleid, rooster, website) en deels incidenteel (verzekering, coronascherm, fietsborden, accu's, belevingsonderzoek, pasjesapparaat). In een tweede tabel staan de structurele uitgaven tegenover structurele inkomsten (gastbijdragen, structurele subsidie), alsmede de incidentele inkomsten en uitgaven. Zij opgemerkt dat incidentele uitgaven voor coronamaatregelen gedekt werden door doelgerichte donaties.

De bijlage geeft een uitgebreide toelichting op de kosten en baten over het jaar 2020.

Tabel 1 - 2020 Overzicht van kosten en baten [banktransacties in €] met referentie naar 2019

Inkomsten	Post	Realisatie 2019	Realisatie 2020
Inkomsten van fietsritten		4.089	4.022
	Gastbijdragen voor ritten	3.089	3.345
	Ritten ingekocht door zorginstelling	1.000	677
Giften, donaties, subsidies		46.550	25.145
	Particulier	1.385	1.465
	Volledig nieuwe fiets (particuliere gift)	11.795	0
	Gemeente	20.000	19.717
	Instellingen, Stichtingen	12.992	600
	Opbrengst van acties	375	913
	Corona donaties (scherm etc.)		2.450
	Rente	3	0
Totaal inkomsten		50.639	29.167
Uitgaven			
Operationele uitgaven, excl. Fietsen		-8.029	-8.639
	Bestuur, coordinatie, aanschaffingen	-2.199	-977
	Vrijwilligersbeleid (bijeekkomsten, pasjes etc.)	-4.070	-4.817
	SamenFietsen (rooster)	-1.401	-858
	Website, communicatie etc.	-220	-154
	Bankkosten	-139	-139
	Studie: beleving/waardering FM gasten		-1.694
Fietsen en materieel: aanschaf en onderhoud		-40.965	-27.097
	Beheer, onderhoud, reparaties fietsen	-6.088	-7.659
	Vervanging fietsen, accu's, opladers	-33.341	-16.160
	Fietsborden	-296	-72
	Corona schermen en gezichtsmaskers	0	-2.896
	Verzekering fietsen	-1.240	-310
Totaal uitgaven		-48.994	-35.736
Saldo over 2020			
Resultaat		1.645	-6.569

Tabel 2 - 2020 Kosten en baten gesplitst in structureel en incidenteel, afgeleid uit Tabel 1

2020	Post	Euro
Structureel		-7.024
Inkomsten	Ritbijdragen, WMO subsidie	23.740
Uitgaven	Beheer/aanschaf fietsen, bestuur, website, SamenFietsen	-30.764
Incidenteel		455
Inkomsten	Giften van particuliere en instellingen, corona-steun	5.428
Uitgaven	Belevingsonderzoek, verzekering, coronamaatregelen	-4.972

De Balans

De balans op 31-12-2020 staat vermeld in de tabel 3 met de balans op 31-12-2019 als referentie.

Toelichting op de balans:

Bij de activa staat de boekwaarde van de fietsen (p.m.) niet gespecificeerd. De intensief gebruikte fietsen zijn in de markt beperkt ten gelde te maken. We hanteren weliswaar een afschrijffperiode maar de fietsen blijven na 6 jaar in gebruik, eventueel met aanpassing. Van de 12 duofietsen hebben er 3 geen coronascherm en staan ze dus feitelijk buiten dienst. Met genoemde afschrijffperiode is de boekwaarde van de fietsen eind 2020 berekend op circa €50.000.

Bij de passiva zijn twee bestemmingsreserves opgenomen, welke in de tabel gespecificeerd zijn, te weten:

1. Reservering fietsbeheer: het bestuur streeft ernaar een reservering aan te houden om jaarlijks een nieuwe duofiets aan te kunnen schaffen ter vervanging van een bestaande duofiets. In 2020 is de financiering voor een nieuwe duofiets/accu's gedaan uit de WMO volgens de begroting ingediend bij de gemeente Teylingen (zie onderstaande specificatie). In 2020 is van de subsidie €10.000 vooruitbetaald t.b.v. een nieuwe fiets alsmede is de vervanging van kritische onderdelen van bestaande fietsen daarmee bekostigd. De reservering van €18.003 voor 2021 dekt de restbetaling en een motor upgrade van tenminste één fiets.
2. Reservering exploitatietekort: De structurele plus incidentele inkomsten kunnen in een bepaald jaar tegenvallen. Met name jaarlijkse donaties, niet bestemd voor fietsen, zijn onzeker. Een deel van de reservering in 2019 is opgenomen om het tekort over 2020 te dekken. Het resterend bedrag houden we aan om mogelijk toekomstige tekorten te dekken, inclusief onvoorziene uitgaven welke nodig zijn om de fietsen zodanig aan te passen dat we veilig met onze gasten kunnen blijven fietsen. Hierin zit ook de particuliere gift van €250 bestemd voor een wegens corona uitgestelde fietstocht.

Tabel 3 – Balans per 31 december 2020 met referentie naar 2019

Activa (Bezittingen)	2019	2020	Passiva (Schulden,vermogen)	2019	2020
Boekwaarde Fietsen	p.m.	p.m.	Bestemmingsreserves	€ 32.446	€ 25.880
Liquide middelen (bank saldi)	€ 32.446	€ 25.880	1. Reservering fietsbeheer		
Debiteuren	€ 0	€ 0	- stand 2019 (31-12-2019)		€ 18.000
Totaal	€ 32.446	€ 25.880	- bestedingsdeel uit WMO		€ 15.669
			- investering fietsen, accu's		-€ 15.666
			- stand 2020 (31-12-2020)		€ 18.003
			2. Reservering exploitatietekort		
			- stand 2019 (31-12-2019)		€ 14.446
			- resultaat 2020 (tabel 1)		-€ 6.569
			- stand 2020 (31-12-2020)		€ 7.877
			Crediteuren	€ 0	€ 0
			Eigen vermogen	€ 0	€ 0
			Totaal	€ 32.446	€ 25.880

Opgemaakt door Paul Verbeek (penningmeester Stichting Fietsmaatjes Teylingen)

Voorhout, 22 april 2021

Bijlage - Toelichting op kosten en baten

Gastbijdragen voor fietsritten:

Het aantal ritten in 2020 geregistreerd in SamenFietsen is 1404, circa 30% minder dan in 2019. De voor de hand liggende verklaring hiervoor is de coronastop en het feit dat daarna niet alle gasten en vrijwilligers weer direct zijn gaan fietsen. De inkomsten van ritten komen globaal overeen met de opbrengsten uit vooruitbetaalde rittenkaarten (de gast betaalt een eigen bijdrage van €3,00/rit) en de jaarlijkse lumpsum van €500,00 van de Bernardus. Het relatief kleine verschil van €190,00 wordt toegeschreven aan het feit dat geregistreeerde ritten soms niet worden geannuleerd wanneer ze door omstandigheden niet zijn gereden. Verschillen ontstaan ook omdat Bernardus niet per opgenomen rit betaalt. Voor de administratie zijn de ritten geregistreerd in SamenFietsen leidend. Voor de gast en vrijwilliger is de ingevulde rittenkaart richtinggevend. Het komt regelmatig voor dat de rittenkaart niet overeenkomt met de registratie in SamenFietsen. In een aantal gevallen is het verschil geslecht middels dialoog met de contactpersoon van de gast. In 2021 wordt de manier waarop gasten betalen geëvalueerd.

Giften, donaties, subsidies:

We maken onderscheid tussen (i) donaties voor specifieke bestemmingen, zoals de aanschaf van nieuw materieel, in het bijzonder noemen we donaties voor coronaschermen gedaan door de Rotary Voorhout, AH Warmond, St. Recreatieve Activiteiten Marente en door een tweetal particulieren. Besteding van een particuliere donatie t.b.v. een speciale fietstocht moest door corona worden uitgesteld. Verder, (ii) donaties die niet gebonden zijn aan een specifieke bestemming, ontvangen van St. Pastoraal Fonds Sassenheim, Diaconie Protestantse Gemeente, een lokale makelaar en van een aantal particulieren, en tot slot, (iii) een structurele subsidie van de Gemeente Teylingen uit de WMO, welke is toegekend t.b.v. het beheer van duofietsen en vrijwilligersbeleid.

Kosten voor fietsen en materieel:

In 2020 hebben we één nieuwe duofiets in gebruik genomen, n.l. de Damtrapper in Voorhout en is één nieuwe duofiets besteld voor Warmond ter vervanging van de Ruigrokfiets. Deze fiets wordt geleverd in voorjaar 2021. Onder "beheer, onderhoud en reparaties" vallen alle kosten zoals vervanging van onderdelen van de duofietsen, van klein zoals remblokken tot groot zoals een elektrische motor, maar ook additionele kosten zoals poncho's, sleutelkastjes, fietstassen etc., grosso modo ruim €600/jaar per duofiets. Kostenbeheersing is mogelijk dank zij afspraken over arbeidskosten voor reparaties met de dealers (BikeTotaal in Sassenheim en Fietsenwarenhuis in Voorhout); deze worden de eerste 4 jaar na aanschaf van een fiets niet berekend, en daarna krijgen we 20% korting.

Operationele Kosten

- Bestuur, coördinatie, aanschaffingen, SamenFietsen: Dit is een verzamelpost voor bestuurswerk, communicatie, kleine attenties bij vreugde en verdriet, secretariële aanschaffingen en het ritplanningssysteem en website. In 2020 co-financierde de Stichting een kwalitatief onderzoek naar de belevingservaringen van gasten, zowel mentaal als fysiek. De studie is uitgevoerd onder auspiciën van Fietsmaatjes.NL en uitgevoerd door kennisinstelling *Movisie*. De kosten staan vermeld in Tabellen 1-2 onder operationele/incidentele uitgaven.
- Vrijwilligersbeleid: Deze kosten maken we sinds 2019 expliciet zichtbaar in de jaarrekening. Daarmee kunnen we de voornemens van het bestuur betreffende werving en binding van vrijwilligers meten. Door beperkingen in corona-tijd stagneerde ons vrijwilligersbeleid om bijeenkomsten met een leer- en ontspanningselement te organiseren. In plaats daarvan is het contact met vrijwilligers en gasten onderhouden o.a. door attenties en kaarten te sturen en door telefonisch contact. Toen we weer konden gaan fietsen is het gebruik van het coronascherm en het hygiëne protocol in de 3 dorpskernen geïnstrueerd. In 2020 is geïnvesteerd in een printer voor vrijwilligerspasjes. Het Jaarverslag geeft een gedetailleerd overzicht van het vrijwilligersbeleid.

Kosten per rit:

De werkelijke kosten per fietsrit bedroegen bijna €16, net als in 2019. De gast betaalt daarvan een eigen bijdrage van €3,00. Het verschil wordt gedekt door sponsoring, donaties en de WMO ondersteuning. In de kostenberekening per

rit zijn de volgende posten opgenomen: vervanging van één duofiets met toebehoren, onderhoud en verzekeringen van de operationele fietsen, en het fietsreserveringsplatform SamenFietsen. In 2020 zijn 9 fietsen voorzien van een coronascherm. De kosten werden nagenoeg volledig gedekt door gerichte donaties.

Overwegingen bij tabellen 1 en 2

Resultaat: In 2020 waren we minder succesvol in het verkrijgen van sponsorgeld dan in 2019, waardoor het jaar met een negatief saldo is afgerond. Voor mogelijke exploitatietekorten was in de jaarrekening van 2019 een reservering toegevoegd gefinancierd uit het positief saldo van dat jaar.

Structureel: Het beheer van de fietsen vereist beleid op de langere termijn. Inmiddels zijn 6 fietsen ouder dan 5 jaar. Eind 2020, vóór de winterbeurt zijn de oudste duofietsen getest met aandacht voor het frame, motor incl. controller en onderdelen zoals remmen, ketting en banden. De fietsen zijn in redelijke staat en technisch gezien niet afgeschreven. Zij vermeld dat met name drie fietsen met een relatief zwakke motor in het voorwiel niet of nauwelijks worden gereserveerd. Om gebruik te stimuleren is één fiets komend jaar aangemerkt voor een motor-upgrade. Het is ons gelukt ook in 2020 een nieuwe duofiets aan te schaffen en het rollend materieel in goede en veilige conditie te houden. Verder is gebleken dat de levensduur van de accu's korter is dan van de fiets, n.l. maximaal 5 jaar. Bovendien worden oude lage capaciteitsaccu's (11Ah i.p.v. 24Ah) nauwelijks gebruikt. Om de oudere duofietsen langer te kunnen gebruiken wordt er komend jaar geïnvesteerd in nieuwe 24Ah accu's.

Incidenteel: Om te voldoen aan de RIVM maatregelen waren we genoodzaakt te investeren in coronaschermen, gelaatsschermen en reinigingsmiddelen. Een onvoorziene kostenpost waarvoor we gelukkig sponsoring kregen van lokale organisaties en particulieren.