

Jaarrekening 2019 van Stichting Fietsmaatjes Teylingen

Status Jaarrekening:

Versie	Datum
Draft 1: Concept voor kascommissie	29 februari 2020
Draft 2: Revisie met commentaar kascommissie	31 maart 2020
Definitief: vastgesteld door bestuur	23 april 2020

Financieel jaaroverzicht

De tabel op bladzijde 3 toont de in 2019 gerealiseerde inkomsten en uitgaven, onderverdeeld in een aantal posten. Inkomsten worden verkregen uit donaties en uit ritten gemaakt door gasten en vrijwilligers, terwijl uitgaven worden gedaan voor de aanschaf, het onderhoud en de verzekering van de duofietsen, voor vrijwilligersbeleid, voor kleine aanschaffingen en communicatie, de website en voor het fietsreserveringssysteem. Ter vergelijking is ook de realisatie in het jaar 2018 vermeld.

Toelichting op de inkomsten en uitgaven:

Giften, donatie, subsidies: we maken onderscheid tussen (i) donaties voor specifieke bestemmingen, zoals de aanschaf van nieuwe fietsen en/of accu's, (ii) donaties die niet gebonden zijn aan een specifieke bestemming. De donaties voor nieuw materieel kwamen van het ANWB Mobiliteitsfonds, de RABO Clubsupport actie en van een particulier en (iii) subsidie van de Gemeente Teylingen uit de WMO. Bijzondere, niet specifieke, donaties werden ontvangen van een aantal particuliere donateurs, van Diaconie Protestantse Kerk, Stichting Fonds 1818, Stichting ING NL Fonds, Stichting Lokaal Fonds Teylingen, Stichting Gehandicaptenbeleid Voorhout en van de Mare Groep. Tot slot werd geld opgehaald tijdens Sassemkwizt en een Kerstmarkt in de Loft (Lisse).

Gastbijdragen voor fietsritten: Per fietsrit betaalt de gast vanaf 2019 een eigen bijdrage van €3,=; in de voorbije jaren was de eigen bijdrage €2,=. De werkelijke kosten per fietsrit bedragen circa €16; dit bedrag is berekend op basis van het aantal gemaakte ritten, de operationele uitgaven, en aannemend dat er per jaar één fiets en één accu en oplader wordt afgeschreven en vervangen door nieuwe. Gemakshalve wordt aangenomen dat de opbrengsten in een bepaald jaar uit vooruitbetaalde rittenkaarten gemiddeld wordt gecompenseerd uit verminderde inkomsten door nog openstaande ritten uit de strippenkaarten van het voorgaande jaar. Sinds de introductie van het nieuwe fietsreserveringssysteem SamenFietsen (maart 2019) zijn er totaal 2020 fietsritten geregistreerd. Ritten gemaakt in de periode januari-februari 2019 zijn geregistreerd in het vorige Rooster en derhalve niet meegenomen; . Het totaal aantal betaalde fietsritten in 2019 is 1050. Bij de introductie van SamenFietsen hebben alle gasten 5 ritten cadeau gekregen, waardoor er in 2019 een geschatte 900 niet-betaalde fietsritten zijn gemaakt. Zorginstellingen Bernardus en Mariënhave betalen een lump sum van elk €500,= per jaar voor alle ritten met Gasten uit de betreffende instelling; het geschatte aantal ritten van Bernardus is 430, terwijl ritten met Gasten uit Mariënhave niet worden geregistreerd. Voor de 28 ritten gemaakt met Gasten uit de Oude Post vonden nog geen ritbetalingen plaats. In 2019 zijn 5-10% meer ritten gemaakt dan in 2018.

Uitgaven voor duofietsen: In 2019 konden we 3 nieuwe duofietsen in gebruik nemen, n.l. Peter Kales fiets in Voorhout, de Sassenheim 4, deels gefinancierd uit de middelen van 2018, en de Teylingen fiets in Warmond. Zelfs na 6-7 jaar intensief gebruik zijn de duofietsen nog in redelijke staat, maar voor de oudste fietsen zoeken we vervanging voor zover de middelen dat toestaan. Gebleken is dat de levensduur van de accu's korter is dan van de fiets, n.l. maximaal 5 jaar. Om de oudere duofietsen nog langer te kunnen gebruiken voorzien we die van nieuwe batterijen. Ter vervanging konden we in 2019 2 nieuwe accu's en 2 nieuwe acculaders aanschaffen. Eind 2019 is 1 nieuwe

duofiets besteld waarvoor in 2019 een aanbetaling van 50% is gedaan; na de levering in 2020 vindt betaling van het resterend bedrag plaats.

Kosten voor fietsen en beheer materieel: dit zijn alle reparatiekosten gemaakt door de fietsmakers BikeTotaal en Fietsenwarenhuis en door de fabrikant van Raam, inclusief vervanging van kleine onderdelen. Hieronder begrepen zijn ook additionele kosten bij gebruik van de duofietsen zoals poncho's, sleutelkastje, fietstassen etc. Arbeidskosten voor reparaties aan nieuwe fietsen worden de eerste 4 jaar na aanschaf niet berekend. Daarna krijgen we 20% korting op de arbeidskosten. In 2017 waren de reparatiekosten met 30% gedaald doordat de duofietsen zwaardere achterwielen en een dikkere achteras hebben gekregen en het beheer is verbeterd. Deze daling in de kosten voor onderhoud heeft zich niet voortgezet met name door twee onverwacht grotere reparaties (een frame herstel reparaties aan 2 duofietsen en vervanging van een elektrische motor). Hierdoor stegen de gemiddeld kosten van circa €450/jaar naar bijna €600/jaar per fiets. Overigens is de reparatie van een ernstig beschadigde voorvork gedekt door onze ENRA verzekering. Alle fietsen die we gebruiken blijven we verzekeren, waarvoor de premie steeds voor 3 jaar vooruit wordt betaald, hetzij direct bij aanschaf dan wel in 2^{de} termijn. De stalling in de Plus garage in Voorhout is uitgebreid met steun van de Rotaryclub Voorhout, en de elektrische aansluiting in de garage onder AH in Warmond is verbeterd.

Kosten voor Samenfietsen (rooster): Deze kosten zijn opgevoerd als Operationele uitgaven overeenkomstig de aanbeveling van de kascommissie (2018). In 2018 was al begonnen met de investering in het nieuwe ritplanningssysteem SamenFietsen dat vanaf maart 2019 in gebruik is. Coördinatoren, vrijwilligers en Gasten kunnen inloggen voor hun specifieke woonkern (Sassenheim, Voorhout en Warmond). Met de introductie van het nieuwe roostersysteem, met specifieke procedures voor het koppelen van vrijwilligers met gasten, voldoen we aan de gewijzigde privacy wetgeving. De door de vrijwilliger ingevulde Rittenkaarten komen regelmatig niet overeen met de Ritten zoals geregistreerd in SamenFietsen. Voor het bestuur zijn de ritten geregistreerd in SamenFietsen leidend zijn voor de afrekening naar de gast. De efficiëntie slag die we op termijn denken te maken door de betaling voor ritten direct te koppelen aan het aantal gemaakte ritten is nog niet gerealiseerd.

Kosten voor vrijwilligersbeleid: deze kosten maken we vanaf 2019 expliciet zichtbaar in de jaarrekening. Daarmee kunnen we de voornemens van het bestuur betreffende werving en binding van vrijwilligers meten. In de realisatie van het vrijwilligersbeleid gaat het specifiek om bijeenkomsten met een leer- en ontspanningselement, pasjes en een uiting van waardering voor de enorme inzet van onze vrijwilligers door middel van een kerstattentie. Een voorbeeld van het eerste is de thema-avond in oktober waar besproken is wat vrijwilligers kunnen doen bij calamiteiten onderweg met hun gast. Verder was er een teamvormende activiteit om de inzet van coördinatoren en technische ondersteuners en hulp bij initiëren van SamenFietsen etc. te waarderen. Voor een gedetailleerd overzicht van het vrijwilligersbeleid wordt verwezen naar het Jaarverslag.

Kosten voor bestuur, coördinatie en aanschaffingen: dit is een verzamelpost voor bestuurswerk, communicatie, kleine attenties bij vreugde en verdriet en overige secretariële aanschaffingen.

Overwegingen met betrekking tot saldo

Fietsmaatjes Teylingen is in 2019 wederom succesvol geweest in werving van fondsen en donaties, waardoor wij het rollend materieel in goede conditie kunnen houden en zelfs konden uitbreiden naar 10 duofietsen een 1 rolstoelfiets. De intentie om oudere fietsen in reserve te zetten hebben we uitgesteld. De fietsen voorzien van een nieuwe accu gaan langer mee. Bovendien geeft het extra capaciteit om aan de vraag naar ritten te kunnen voldoen. Verder had het Bestuur extra ruimte om de ondersteuning van de vrijwilligers uit te breiden en te investeren in het nieuwe ritplanningssysteem SamenFietsen. Het positieve saldo in 2019 wil het bestuur graag toevoegen aan de post reservering voor een mogelijk exploitatietekort in de toekomst bij teruglopende inkomsten uit donaties. Het Bestuur acht dit nodig om de continuïteit van Fietsmaatjes Teylingen op de langere termijn te garanderen.

2019 Financieel Overzicht in Euro (afgerond); referentie dagafschriften zakelijke rekening

Inkomsten	Beschrijving	2018 Realisatie	2019 Realisatie
1. Inkomsten van fietsritten		€ 3.347	€ 4.089
	Gastbijdragen voor ritten	€ 3.347	€ 3.089
	Ritten ingekocht door zorginstelling		€ 1.000
2. Giften, donaties, subsidies		€ 44.923	€ 46.547
	Particulier		€ 1.385
	Volledig nieuwe fiets (particuliere gift)	€ 38.880	€ 11.795
	Gemeente		€ 20.000
	Instellingen, Stichtingen	€ 6.043	€ 12.992
	Opbrengst van acties		€ 375
3. Overige inkomsten		€ 1.003	€ 3
	Rente	€ 3	€ 3
	Uit reservering (website)	€ 1.000	
Totaal inkomsten		€ 49.273	€ 50.638
Uitgaven			
1. Operationele uitgaven		€ 22.076	€ 8.029
	Bestuur, coördinatie, aanschaffingen	€ 2.906	€ 2.199
	Vrijwilligersbeleid		€ 4.070
	SamenFietsen (rooster)	€ 991	€ 1.401
	Website, communicatie etc.	€ 1.054	€ 220
	Bankkosten	€ 125	€ 139
	Naar reservering	€ 17.000	€ 0
2. Fietsen en materieel: aanschaf en onderhoud		€ 27.241	€ 40.965
	Beheer, onderhoud, reparaties fietsen	€ 3.607	€ 6.088
	Aanschaf nieuwe fietsen, accu's, opladers	€ 22.710	€ 33.341
	Fietsborden		€ 296
	Verzekering fietsen	€ 924	€ 1.240
Totaal uitgaven		€ 49.317	€ 48.994
Saldo			
Exploitatie saldo		-€ 44	€ 1.644

De Balans

De balans op 31-12-2019 staat vermeld in de tabel op bladzij 4; als referentie is ook de balans op 31-1-2018 gegeven.

Toelichting op de balans:

De boekwaarde van de fietsen is niet in de balans opgenomen (p.m.). De fietsen worden intensief gebruikt en zijn in de markt beperkt ten gelde te maken. De totale boekwaarde van de fietsen eind 2019 is geschat op ruim €42.000. De tabel op bladzij 5 detailleert de waardeberekening jaar op jaar. Op aanbeveling van de kascommissie van 2018 is een langere afschrijfperiode gehanteerd (6 in plaats van 5 jaar). De fietsen ouder dan 5 jaar blijven in gebruik en hebben derhalve een restwaarde. De totale boekwaarde is daardoor hoger maar ook door de recente aanschaf van nieuwe fietsen. De bezettingsgraad van onze duofietsen blijft relatief hoog.

Bij de passiva zijn twee reserveringen opgenomen:

- Reservering nieuwe fietsen: het bestuur streeft ernaar een reservering op te bouwen om jaarlijks nieuwe duofietsen aan te schaffen ter vervanging van bestaande oude duofietsen. De huidige duofietsen zijn aangekocht na toekenning van donaties van fondsen of van particulieren. We willen ons ervan verzekeren voldoende financiële middelen te hebben om jaarlijks ter vervanging ten minste één nieuwe duofiets aan te kunnen schaffen, onafhankelijk van de bereidwilligheid van fondsen en donateurs in dat jaar. Zij vermeld dat momenteel 11 duofietsen in de boeken staan. Gegeven een afschrijfperiode van 6 jaar houdt het bestuur er rekening mee

dat we jaarlijks 1 of 2 nieuwe duofietsen aan zullen moeten schaffen. Dankzij een particuliere gift kon er eind 2019 een nieuwe duofiets besteld worden. Deze fiets wordt begin 2020 geleverd. Derhalve is €18.000 gereserveerd voor 2020 t.b.v. een afbetaling van circa €6.000 voor de reeds bestelde duofiets plus €12.000 voor een nieuwe fiets met verzekering.

- Reservering exploitatietekort: De vaste plus incidentele inkomsten kunnen in een bepaald jaar tegenvallen. Met name jaarlijkse donaties, niet bestemd voor fietsen, zijn onzeker. We hebben een reservering opgenomen om de operationele uitgaven voor tenminste 2 jaar te kunnen dekken, inclusief bijzondere uitgaven welke nodig zijn om de fietsen zodanig aan te passen dat we veilig met onze gasten kunnen blijven fietsen, post-corona. Sinds de coronamaatregelen van toepassing zijn hebben we alle fietsritten opgeschort. De reservering dekt tevens de lagere gastbijdragen uit fietsritten totdat we weer kunnen opstarten.

Balans per 31 december 2019 in Euro (afgerond)		
Activa (Bezittingen)	2018	2019
Boekwaarde Fietsen	p.m.	p.m.
Bankrekening (bank Jaaroverzicht)	€ 1.061	€ 7.202
Spaarrekening (bank Jaaroverzicht)	€ 29.742	€ 25.244
Debiteuren	€ 2.700	€ 0
Totaal	€ 33.502	€ 32.446
Passiva (Schulden plus eigen vermogen)		
Reservering nieuwe fietsen	€ 23.000	€ 18.000
Reservering exploitatietekort	€ 10.000	€ 14.446
Crediteuren	€ 0	€ 0
Eigen vermogen	€ 502	€ 0
Totaal	€ 33.502	€ 32.446

Waareberekening Duofietsen

Tabel: Waareberekening Duofietsen bij afschrijperiode van 6 jaar (afgerond, afwaardering 16,67% per jaar)

Fiets	Naam/locatie fiets	Aanschaf datum	Kostprijs	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
1	Voorhout 1	2012	€ 8.257	€ 8.257	€ 6.881	€ 5.505	€ 4.129	€ 2.752	€ 1.376	€ 0	€ 0
2	C.A. Ruigrok - Warmond	2013	€ 9.000		€ 9.000	€ 7.500	€ 6.000	€ 4.500	€ 3.000	€ 1.500	€ 0
3	Sassenheim 1	2013	€ 9.000		€ 9.000	€ 7.500	€ 6.000	€ 4.500	€ 3.000	€ 1.500	€ 0
4	Ton van Dam - Voorhout	2014	€ 10.674			€ 10.674	€ 8.895	€ 7.116	€ 5.337	€ 3.558	€ 1.779
5	Sassenheim 2	2014	€ 10.674			€ 10.674	€ 8.895	€ 7.116	€ 5.337	€ 3.558	€ 1.779
6	Edwin vd Sarfiets - Sassenheim	2015	€ 5.392				€ 5.392	€ 4.493	€ 3.595	€ 2.696	€ 1.797
7	Warmond 1	2016	€ 10.700					€ 10.700	€ 8.917	€ 7.133	€ 5.350
8	Ter Leede - Sassenheim	2018	€ 10.919							€ 10.919	€ 9.099
9	Peter Kales - Voorhout	2019	€ 11.238								€ 11.238
10	Sassenheim 4	2019	€ 11.238								€ 11.238
11	Teylingen - Warmond	2019	€ 11.465								
			Totaal	€ 8.257	€ 24.881	€ 41.853	€ 39.311	€ 41.178	€ 30.562	€ 30.864	€ 42.281

Opgemaakt door Paul Verbeek (penningmeester Stichting Fietsmaatjes Teylingen)
Voorhout, 23 april 2020