

Jaarrekening 2025 van Stichting Fietsmaatjes Teylingen

Status Jaarrekening

Versie	Datum
Concept 1 voor bestuur: akkoord	10 januari 2026
Concept 2 voor kascommissie	6 februari 2026
Concept 3 goedgekeurd door kascommissie ¹	6 maart 2026
Definitief vastgesteld door bestuur	16 maart 2026

¹ verslag kascommissie jaarrekening 2025

Financieel beleid

Voor het financieel beleid hanteert het bestuur de volgende uitgangspunten:

- Investeren in veiligheid en kwaliteit is de belangrijkste overweging voor onderhoud en vervanging van de duofietsen en de rolstoelfiets; de veiligheid van onze gasten en vrijwilligers heeft prioriteit gevolgd door de beschikbaarheid van de fietsen.
- Binnen de financiële ruimte voert het bestuur een activiteitenplan uit samen met de coördinatoren, technenuten, ICT en PR; het plan wordt jaarlijks afgeleid uit meerjarige beleidsdoelstellingen.
- Voor een sluitende begroting is de Stichting afhankelijk van subsidies, donaties en ritbijdragen.
- Voor duurzame financiering streven we ernaar om de structurele inkomsten in balans te brengen met de structurele uitgaven.
- Sinds 2023 werken we met elektronische rittenkaarten en automatische incasso, waarvoor inmiddels het merendeel van de gasten een machtiging heeft getekend. Voor de afrekening zijn ritregistraties in het fietsreserveringsplatform SamenFietsen bepalend.
- Een zorginstelling kan ervoor kiezen een lumpsum te betalen voor de afgenomen ritten collectief voor alle gasten uit de instelling. Het bedrag wordt jaarlijks gefactureerd.
- Actief vrijwilligersbeleid is nodig voor het werven, toerusten en binden van vrijwilligers.
- De jaarrekening is opgesteld op basis van het zgn. kasstelsel waarin uitgaven en inkomsten worden verwerkt voor de onderhavige periode.

De Stichting Fietsmaatjes Teylingen is geregistreerd als ANBI onder RSIN 852201060 en staat ingeschreven bij de Kamer van Koophandel (KvK) onder 56588127. Sinds 2022 voldoen de statuten aan de WBTR.

Overzicht van kosten en baten

Tabel 1 toont de in 2025 gerealiseerde inkomsten en uitgaven. Inkomsten worden verkregen uit gastbijdragen voor fietsritten, uit de Wmo bijdrage van de Gemeente Teylingen, de bijdragen van Puerto Cruz en de Paraplu voor fietsonderhoud, donaties van particulieren, instellingen en bedrijven te noemen valt de opbrengst van een sponsorloop van BS de Overplaats, een donatie van Lemon Hill Lisse en restgelden bij opheffing van Stg. Rekreatieve Activiteiten Marente, en uit acties zoals de jaarlijkse Rabo Clubsupport en ad hoc acties zoals de kerstactie van het Teylingen College en een statiegeldactie.

Uitgaven zijn gedaan voor het beheer (aanschaf en onderhoud) van de duofietsen en accu's, voor vrijwilligersbeleid, voor het online fietsreserveringsplatform, de website en bestuurszaken. In 2025 zijn we gestart met specifieke events zoals de succesvolle Dahlia fietstocht in september. De Dahlia fietstocht werd uitgevoerd vanuit de 3 kernen op 3 opeenvolgende dagen met in totaal 45 gasten en vrijwilligers mogelijk gemaakt door een jubileum donatie van van Velzen Accountants & Adviseurs (€2500) en een bijdrage uit eigen middelen van Fietsmaatjes (€590); details zijn te vinden in het Jaarverslag 2025. Sinds 2025 draagt Teylingen jaarlijks op vrijwillige basis (€175) bij als lid van de Vereniging Lokale Fietsmaatjes.

Uit ervaring met onverwachte kosten voor het beheer van de duofietsen in 2024 heeft het bestuur besloten structureel 2 nieuwe fietsen aan te schaffen ter vervanging van oude duofietsen te beginnen in 2025. Daarmee verwachten we minder onvoorziene mankementen onderweg. N.B. 8-10jr wordt aangehouden als technische levensduur van een duofiets.

In 2025 is één duofiets verkocht en van een andere fiets zijn waardevolle onderdelen gedemonteerd voor hergebruik. Bovendien hebben de techneuten in 2025 voor circa €2000 aan ingekochte onderdelen zelf gemonteerd. Dat heeft geleid tot een significante besparing op het onderhoud van de duofietsen. Grote onderhoudsklussen vertrouwen we toe aan de dealers; gemiddelde kosten per fiets ruim €1.000.

2025 kon worden afgesloten met een positief exploitatie saldo dankzij genoemde veelal spontane donaties.

Tabel 1 - 2025 Exploitatierkening - overzicht van Inkomsten en Uitgaven

	Post	2025	2024
Inkomsten	Gastbijdragen	€ 13.064	€ 9.619
	Wmo - subsidie Gemeente	€ 20.000	€ 20.000
	Donaties en acties	€ 34.397	€ 26.271
	Rente en verkoop	€ 2.183	€ 434
	Totaal	€ 69.644	€ 56.323
Uitgaven	Duofietsen: aanschaf, onderhoud, reparaties	-€ 47.973	-€ 61.216
	Bestuur, beleid, events en representatie	-€ 1.510	-€ 2.389
	Vrijwilligersbeleid	-€ 8.178	-€ 6.732
	ICT - SamenFietsen en website	-€ 1.395	-€ 1.273
	Bankkosten en Verzekeringen	-€ 1.516	-€ 1.162
	Schade - niet verzekerd	-€ 163	€ 0
	Totaal	-€ 60.735	-€ 72.772
Saldo	Exploitatie	€ 8.909	-€ 16.449

In 2025 werd duidelijk dat de kwaliteit van het differentieel tandwiel en kettingen van het nieuwe type Fun2Go2 duofiets ondermaats is voor het intensief gebruik door Fietsmaatjes, hetgeen leidt tot vroegtijdige slijtage en falen met gevolg hoge onderhoudskosten en uitval. In afwachting van een definitieve oplossing door de fabrikant heeft Fietsmaatjes Teylingen het initiatief genomen om een slijtvast tandwiel te ontwikkelen, op eigen kosten, samen met een Metaalbewerkingsbedrijf. In 2025 werd een versterkt tandwiel op 6 duofietsen van Teylingen gemonteerd; verder werd aan 7 lokale Fietsmaatjes in totaal 70 dergelijke slijtvaste tandwielen kostendekkend geproduceerd en geleverd. Onder druk van de Vereniging van Lokale Fietsmaatjes Nederland heeft van Raam het probleem

serieus opgepakt en ontwikkelde een onderhoudsarme duofiets. Teylingen doet in 2026 mee aan de zgn. *Fun2Go Heavy Duty pilot* met 2 duofietsen uitgerust met verbeterde overbrenging.

Inkomsten en uitgaven zijn deels structureel en deels incidenteel. Om onderscheid te maken is de exploitatierekening in Tabel 1 gesplitst in een structureel en incidenteel deel. In tabel 2 staan de structurele inkomsten tegenover dienovereenkomstige uitgaven, alsmede de incidentele inkomsten tegenover de uitgaven. Een duurzame financiering streeft er naar om de structurele uitgaven te dekken met structurele inkomsten, en dienovereenkomstig voor de incidentele uitgaven en inkomsten. Het verschil zou dan nul zijn. In 2025 bleven de structurele inkomsten achter bij de uitgaven, zij het in veel mindere mate dan in 2024. Het structurele tekort werd ruimschoots gedekt door hogere incidentele inkomsten. Het bestuur is zich bewust van het feit afhankelijk te zijn van incidentele inkomsten om financieel rond te komen.

Tabel 2 - 2025 Inkomsten en Uitgaven gesplitst in structureel en incidenteel (afgeleid uit Tabel 1); ter vergelijking zijn de getallen van 2024 vermeld

	Post	2025	2024
Structureel			
Inkomsten	Ritbijdragen, subsidie, periodieke giften, rente	€ 51.197	€ 36.152
Uitgaven	Beheer/aanschaf fietsen, bestuur, ICT, verzekering	€ -56.205	€ -57.695
	Totaal	€ -5.008	€ -21.543
Incidenteel			
Inkomsten	Giften van particulieren en instellingen, en acties	€ 18.447	€ 20.171
Uitgaven	Beleid en onderzoek, aanschaf extra fiets	€ -4.530	€ -15.077
	Totaal	€ 13.917	€ 5.094

De Balans

De balans op 31-12-2025 staat in tabel 3:

Activa (Bezittingen)	2025	2024
Boekwaarde Fietsen	p.m.	p.m.
Bankrekening (bank Jaaroverzicht)	€ 5.668	€ 442
Spaarrekening (bank Jaaroverzicht)	€ 19.883	€ 16.200
Debiteuren	€ 0	€ 0
Totaal	€ 25.551	€ 16.643
Passiva (Schulden)		
Reservering fietsbeheer	€ 15.000	€ 14.000
Reservering exploitatietekort	€ 10.551	€ 2.643
Crediteuren	€ 0	€ 0
Totaal	€ 25.551	€ 16.643

Tabel 3 – Balans per 31 december 2025 met referentie naar 2024

Toelichting op de balans (Tabel 3):

Onder Activa staan de saldi van de rekeningcourant en de spaarrekening van de bank. Net als voorgaande jaren is de boekwaarde van de fietsen niet opgenomen in de activa. De intensief gebruikte fietsen vereisen veel onderhoud en hebben een beperkte levensduur. Daardoor zijn de fietsen beperkt ten gelde te maken in de markt en worden derhalve in één keer afgeschreven. Tevens wordt het geïncasseerde bedrag van vooraf betaalde ritten niet in de Passiva opgenomen.

In de passiva is het exploitatiesaldo over 2025 uit Tabel 1 verwerkt. Door het positief saldo kunnen we een reserve opbouwen als voorziening voor een exploitatietekort in de toekomst. Net als in 2024 zijn onder passiva twee bestemmingsreserves opgenomen, welke in tabel 3 als volgt gespecificeerd zijn:

- Reservering fietsbeheer:
Ervaring leert dat op een onverwacht moment het frame van een oudere fiets kan bezwijken. Dat voorkom je niet met onderhoud en is waarschijnlijk het gevolg van intensief gebruik. Bij aanvang van 2025 was ⅓ van de fietsen ouder dan 10 jaar. In de komende jaren hanteren we daarom een kortere (economische) levensduur van 8-10 jaar. Met een fietsbestand van 15-16 fietsen betekent dat we jaarlijks 2 fietsen vervangen om de capaciteit tijdens het fietsseizoen te kunnen garanderen. De reservering voor fietsbeheer is toereikend om één nieuwe fiets aan te schaffen.
- Reservering exploitatietekort:
De structurele plus incidentele inkomsten kunnen in een bepaald jaar tegenvallen. Met name jaarlijkse donaties zijn onzeker alsook onvoorziene uitgaven nodig voor de stallingsplekken en ontwikkelingen aan het online fietsreserveringsplatform *SamenFietsen*, om fietsen aan te passen en om veilig te kunnen blijven fietsen. We houden een beperkte reservering voor toekomstige exploitatietekorten aan. In komende jaren tijdens de herbouw van de Bernardus moeten we rekening houden met een vervangende stallingsplek voor de Sassenheimse fietsen.

Opgemaakt door Paul Verbeek, penningmeester St. Fietsmaatjes Teylingen, 16-03-2026