

# **Financieel verslag**

## **2022**

# **Stichting Maasmeanders**

**Ravenstein, juni 2023**

## Voorwoord

Het jaar 2022 was een bijzonder jaar. Het begin van het jaar stond vooral in het teken van beperkingen als gevolg van de Covid-19 pandemie en alle gevolgen die dit met zich meebracht.

De in september 2019 door de gemeente Oss geïnitieerde pontjesdagen, die vanwege de korte voorbereidingstijd naar 2020 werden verschoven moesten helaas twee maal worden uitgesteld. In 2021 lukte het net om tot een datum te komen vanwege de Covid-19 gerelateerde maatregelen. In 2022 was er ruimte voor een light-versie van de pontjesdagen op 30 april en 1 mei

Het dagelijks bestuur heeft minimaal maandelijks overleg. Waarvan 4 keer per jaar met het algemeen bestuur

Met ingang van 31 december heeft Carlette Roeland afscheid genomen van het bestuur. Carlette is als een van de leden vanaf de oprichting zeer betrokken geweest bij Stichting Maasmeanders.

Het aantal leden is in 2022 met licht gedaald. Zeven leden zegden op wegens natuurlijke en organische oorzaken. 2 nieuwe leden meldden zich aan. Per saldo daalde het aantal leden van 81 per 1 januari 2021 naar 76 leden op 31 december 2022.

## Resultaat:

Het boekjaar 2022 is met een positief saldo van € 10.453,90 afgesloten.

Het positief saldo is toegevoegd aan de algemene reserve, waardoor deze per balansdatum is gestegen van € 39.922,68 naar € 50.376,58

Namens het bestuur:

W.P.J. Princen,

Interim Penningmeester Stichting De Maasmeanders

## Financieel verslag 2022 Stichting Maasmeanders.

### Periodebalans

Stichting Maasmeanders

Boekjaar: 2022

Omschrijving	Openings balans	Saldo tot periode	Periode 01-01-2022 t/m 31-12-2022 Debet	Credit	Saldo t/m periode
<b>*** BALANS ***</b>					
<b>Vorderingen</b>					
1380 Overige vorderingen	112,93	112,93	3.595,11	112,93	3.595,11
<b>Totaal Vorderingen</b>	<b>112,93</b>	<b>112,93</b>	<b>3.595,11</b>	<b>112,93</b>	<b>3.595,11</b>
<b>Liquide middelen</b>					
1100 Rabobank NL35RABO0110548094	15.137,35	15.137,35	57.424,42	47.328,30	25.233,47
1120 Rabobank NL67RABO1093743689	36.498,76	36.498,76	3,65		36.502,41
<b>Totaal Liquide middelen</b>	<b>51.636,11</b>	<b>51.636,11</b>	<b>57.428,07</b>	<b>47.328,30</b>	<b>61.735,88</b>
<b>Stichtingsvermogen</b>					
500 Stichtingsvermogen	-35.336,78	-35.336,78			-35.336,78
<b>Totaal Stichtingsvermogen</b>					
<b>Bestemmingsfondsen</b>					
504 Professionalisering Maasmeanders	-1.126,75	-1.126,75			-1.126,75
506 Exploitatie toeristentrein/rolstoelen	-15.804,34	-15.804,34		2.500,00	-18.304,34
<b>Totaal Bestemmingsfondsen</b>	<b>-16.931,09</b>	<b>-16.931,09</b>		<b>2.500,00</b>	<b>-19.431,09</b>
<b>Kortlopende schulden</b>					
1802 Crediteuren zonder sub	-136,12	-136,12	136,12		
1970 Bankrente en -kosten	-12,94	-12,94	13,45	14,46	-13,95
<b>BTW</b>					
1602 Btw af te dragen hoog (verkopen)			250,05	6.495,93	-6.245,88
1612 Btw te vorderen hoog (inkopen)			7.552,89	655,17	6.897,72
1620 Btw afdracht	667,89	667,89	2.058,00	2.395,00	330,89
1625 Btw vorige jaren				1.078,00	-1.078,00
<b>Totaal BTW</b>	<b>667,89</b>	<b>667,89</b>	<b>9.860,94</b>	<b>10.624,10</b>	<b>-95,27</b>
<b>Totaal Kortlopende schulden</b>	<b>518,83</b>	<b>518,83</b>	<b>10.010,51</b>	<b>10.638,56</b>	<b>-109,22</b>
<b>Tussenrekeningen</b>					
2400 Tussenrekening balans					
<b>Totaal Tussenrekeningen</b>					



<b>Totaal *** BALANS ***</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>60.579,79</b>	<b>10.453,90</b>
			<b>71.033,69</b>	

\*\*\* VERLIES & WINST \*\*\*

## Baten

### Baten algemeen

8200 Contributies			1.177,39	14.563,79	-13.386,40
8204 Bijdrage bestuursondersteuning				16.320,00	-16.320,00
<b>Totaal Baten algemeen</b>			<b>1.177,39</b>	<b>30.883,79</b>	<b>-29.706,40</b>

## Periodebalans

Stichting Maasmeanders

Boekjaar: 2022

Omschrijving	Openings balans	Saldo tot periode	Periode 01-01-2022 t/m 31-12-2022 Debet	Credit	Saldo t/m periode
<b>Baten projecten</b>					
8001 Toeristentrein			126,25	5.743,84	-5.617,59
8004 Toeristenkrant / fietskaart				3.618,16	-3.618,16
8011 Pontjesdagen				7.007,31	-7.007,31
<b>Totaal Baten projecten</b>			<b>126,25</b>	<b>16.369,31</b>	<b>-16.243,06</b>
<b>Totaal Baten</b>			<b>1.303,64</b>	<b>47.253,10</b>	<b>-45.949,46</b>
<b>Lasten projecten</b>					
7004 Toeristenkrant / fietskaart			9.213,61	3.119,83	6.093,78
7011 Pontjesdagen			6.047,90		6.047,90
<b>Totaal Lasten projecten</b>			<b>15.261,51</b>	<b>3.119,83</b>	<b>12.141,68</b>
<b>Exploitatiekosten</b>					
4200 Bestuurskosten			3.068,66		3.068,66
4210 Communicatie en Promotie			2.918,00		2.918,00
4299 Activiteitencommissie			1.357,12		1.357,12
4350 Lasten treinverhuur			1.383,75		1.383,75
4370 Bestuursondersteuning			11.605,59		11.605,59
<b>Totaal Exploitatiekosten</b>			<b>20.333,12</b>		<b>20.333,12</b>
<b>Verkoopkosten</b>					
4520 Representatiekosten			37,20		37,20
<b>Totaal Verkoopkosten</b>			<b>37,20</b>		<b>37,20</b>
<b>Rentelasten en soortg.kst</b>					
4900 Bankrente en -kosten			167,91	3,65	164,26
4931 Boete belastingdienst			50,00		50,00
<b>Totaal Rentelasten en soortg.kst</b>			<b>217,91</b>	<b>3,65</b>	<b>214,26</b>
<b>Algemene kosten</b>					

4730 Studiekosten			269,30		269,30
<b>Totaal Algemene kosten</b>					
<b>Mut bestemmings R/F</b>					
9010 Bestemmingsfonds Toeristentrein			2.500,00		2.500,00
9990 Memoriaal					
<b>Totaal Mut bestemmings R/F</b>			<b>2.500,00</b>		<b>2.500,00</b>
<b>Totaal *** VERLIES &amp; WINST ***</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>50.376,58</b>	<b>-10.453,90</b>
			<b>39.922,68</b>		
			<b>10.453,90</b>		
<b>RESULTAAT PERIODE</b>					
<b>TOTAAL GENERAAL</b>			<b>50.376,58</b>	<b>50.376,58</b>	

# Toelichting op het financiële verslag 2022

## Stichting Maasmeanders

### **Voorwoord**

Het jaar 2022 was een bijzonder jaar. Het begin van het jaar stond vooral in het teken van beperkingen als gevolg van de Covid-19 pandemie en alle gevolgen die dit met zich meebracht.

De in september 2019 door de gemeente Oss geïnitieerde pontjesdagen, die vanwege de korte voorbereidingstijd naar 2020 werden verschoven moesten helaas twee maal worden uitgesteld. In 2021 lukte het net om tot een datum te komen vanwege de Covid-19 gerelateerde maatregelen. In 2022 was er ruimte voor een light-versie van de pontjesdagen op 30 april en 1 mei

Het dagelijks bestuur heeft minimaal maandelijks overleg. Waarvan 4 keer per jaar met het algemeen bestuur. Met ingang van 31 december heeft Carlette Roeland afscheid genomen van het bestuur. Carlette is als een van de leden vanaf de oprichting zeer betrokken geweest bij Stichting Maasmeanders.

Het aantal leden is in 2022 met licht gedaald. Zeven leden zegden op wegens natuurlijke en organische oorzaken. 2 nieuwe leden meldden zich aan. Per saldo daalde het aantal leden van 81 per 1 januari 2021 naar 76 leden op 31 december 2022.

### **Resultaat:**

Het boekjaar 2022 is met een positief saldo van € 10.453,90 afgesloten.

Het positief saldo is toegevoegd aan de algemene reserve, waardoor deze per balansdatum is gestegen van € 39.922,68 naar € 50.376,58

Ravenstein, juni 2023.

Namens het bestuur:

W.P.J. Princen,  
Interim Penningmeester Stichting De Maasmeanders

## **Staat van Baten en Lasten 2022.**

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslagen.

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde. Winsten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Verliezen worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

### **Grondslagen voor de waardering van activa en passiva**

#### **Vorderingen en overlopende activa**

Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde onder aftrek van voorzieningen wegens oninbaarheid.

#### **Liquide middelen**

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

#### **Schulden**

Schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde tenzij anders is bepaald.

### **Grondslagen voor resultaatbepaling**

#### **Algemeen**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en verrichte diensten enerzijds, en anderzijds de kosten en andere lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

#### **Resultaatbepaling**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderinggrondslagen. Winsten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

#### **Financieel resultaat**

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -lasten.



## Toelichting bij de balans per 31 december 2022

### ACTIVA

#### Omzetbelasting

De post omzetbelasting heeft betrekking op de te vorderen omzetbelasting per balansdatum.

#### Overige vorderingen

Per balansdatum waren geen bedragen te vorderen.

#### Nog te ontvangen subsidie

Per balansdatum was er geen subsidie te vorderen.

#### Liquide middelen Rabobank

Deze posten hebben betrekking op de uitstaande saldi per balansdatum van de rekening van het Rabo Verenigingspakket alsmede de Bedrijfstelerekening.

### PASSIVA

#### Bestemmingsfonds Toeristentreintje/rolstoelen

Vanaf het moment dat de exploitatie van de toeristentrein alsook de rolstoelen ter hand is genomen, is er een bestemmingsfonds gevormd om in de toekomst deze beide te kunnen vervangen. Voorgaande jaren is het positieve resultaat op de verhuur van de toeristentrein aangewend als voorziening ter vervanging van de wagons en rolstoelen. De laatste 3 jaren was de exploitatie echter niet positief maar is een bedrag van € 2.500 ten laste van het resultaat aangewend voor de vervangingsreserve. Het bestemmingsfonds is daardoor gegroeid van € 15.804,34 naar € 18.304,34 per balansdatum.

#### Bestemmingsfonds Professionalisering Maasmeanders

In 2022 is nog een bedrag van € 1.127 beschikbaar voor nieuwe initiatieven. Dit fonds is nog een restant van het geld van de Rabo, dat ons ter beschikking is gesteld om activiteiten te ontwikkelen ter bevordering van de leefbaarheid in onze regio.

## **Kortlopende schulden**

### **Bankrente en –kosten**

Deze kosten zijn in de loop van 2022 gemaakt.

### **Vooruit ontvangen bedragen**

In 2022 zijn bedragen ontvangen voor het project Pontjesdagen, dat in 2023 zal worden uitgevoerd. Op 17 juni 2022 is van de gemeente Oss hiervoor een subsidie van netto € 7.007,31 ontvangen.

### **Overige kosten**

De post overige kosten heeft betrekking op kosten gemaakt in het jaar 2022 die pas in 2023 betaald zijn.

### **Algemene reserve**

De algemene reserve heeft betrekking op het saldo van de baten en de lasten. Het positief saldo van het boekjaar 2022 is toegevoegd aan de algemene reserve.

## **Toelichting bij het exploitatieoverzicht 2022.**

### **BATEN**

#### **Bestuurskosten**

Dit bedrag heeft betrekking op de ontvangen bijdrage van de gemeente Oss in de stichtingskosten.

#### **Bestuursondersteuning**

Naast een bijdrage in de bestuurskosten ontvangen wij van de gemeente Oss financiële ondersteuning voor het inzetten van onze bestuursondersteuner voor activiteiten in de regio alsmede regio-overschrijdende activiteiten.

#### **Contributie**

Dit betreft de opbrengst van de contributiegelden van de aangesloten bedrijven.

#### **Activiteitencommissie**

In 202 zijn een aantal activiteiten georganiseerd. Verslag daarvan vind u in het jaarverslag van de secretaris.

#### **Commissie centrale inkoop**

De stichting had tot en met eind 2017 een contract met de firma Maton voor het inzamelen van afval en ontvangt commissie over de gegenereerde omzet bij aangesloten leden. De commissie is pas eind 2018 ontvangen. Vanaf 2018 is een nieuwe overeenkomst gesloten met de firma Renewi/Gansewinkel. De in 2022 ontvangen commissie is hier geboekt.

#### **Verhuur toeristentrein**

De opbrengsten groot € 5.743,84 door de verhuur van de treinwagons worden hier verantwoord. De toeristentrein wordt actief verhuurd via TIO

### **LASTEN**

#### **Bestuurskosten**

De bestuurskosten bestaan uit

- de betaalde vrijwilligersvergoedingen voor de bestuursleden,
- reiskosten,
- drukwerk,
- accountantskosten,
- licentie voor het gebruik van het boekhoudpakket,
- abonnement mobiele telefoon,
- kosten voor de bestuursvergaderingen en algemene ledenvergadering en diverse attenties.

#### **Bestuursondersteuning**

Hier worden de kosten geboekt voor de inzet van onze bestuursondersteuner bij niet projectgebonden activiteiten in de regio en regio-overschrijdende werkzaamheden.

**Rente/bankkosten**

Dit betreft de kosten van het Rabo Verenigingspakket.

**Activiteitencommissie**

De kosten voor de organisatie van de nieuwjaarsbijeenkomst zijn hier geboekt.

**Communicatie & promotie**

De hier geboekte kosten hebben betrekking op het beheer van de domeinnamen Maasmeanders” en “Dagje aan de Maas” Daarnaast hebben we in 2020 bijgedragen aan het maken van borden met de landkaart van de Vrijstaat van Ravenstein, alsmede aan de ondernemersmodule op de app van de Vrijstaat. De kosten van de ambassadeursroute worden ook hier ondergebracht,.

**Verhuur treintje**

De kosten voor de geleverde diensten van de Burgthoeve voor de o.a. inzet van personeel en tractor zijn hier verantwoord, alsmede de kosten voor het beheer van de boekingen door Bierbrouwerij Oijen.

Voor akkoord:

Oss, juni 2023

Bestuur Stichting Maasmeanders

## Bijlagen

- **Professionalisering Maasmeanders**

Stand van zaken met betrekking tot project Professionalisering Maasmeanders

In de periode 2013-2016 mochten wij van de Rabobank Bernheze Maasland en Rabobank Oss in totaal een bedrag van € 51.655 ex BTW ontvangen.

Deze middelen werden ons ter beschikking gesteld voor het ontwikkelen van innovatieve ideeën om de leefbaarheid in ons gebied te promoten en te bevorderen.

Van dit fonds resteert nog op 31 december 2022: € 1.126,75.

- **Project fietsknooppuntenkaarten**

In 2017 is voor het eerst samen met de Maashorst Betrokken Ondernemers (MBO) een fietsknooppuntenkaart uitgebracht. Doordat de samenwerking met MBO een prima resultaat opleverde, toonden ook andere toeristische samenwerkingsverbanden belangstelling om zich aan te sluiten en als gevolg daarvan een nog grotere regio op de kaart te zetten.

De organisaties die in 2020 de uitgave van een nieuwe fietsknooppuntenkaart mogelijk hebben gemaakt zijn:

Maashorst Betrokken Ondernemers

Maashorst Boeren Maasmeanders

Het Verrassend Platteland van Cuijk.

De kaart is in een oplage van 40.000 stuks verspreid onder de leden van de deelnemende organisaties. Doordat deze uitgave geen jaartal vermeld, kan deze meerdere jaren worden verspreid.

De ontvangen bijdrage van het Waterschap AA en Maas is door Maasmeanders ontvangen en naar ratio verdeeld over deze organisaties.

In 2022 is de kaart vernieuwd en gedrukt. Zodat we in 2023 daar ook gebruik van kunnen maken.



- **Project Pontjesdagen**

Medio 2019 werden wij door de Gemeente Oss benaderd om te ondersteunen bij een initiatief van de gemeente om een evenement te organiseren langs een aantal plaatsen aan beide zijden van de Maas met als verbindende factor: De pontjes.

7 gemeenten waren aangehaakt die elk zullen bijdragen voor € 2.500.

Tevens mogen wij rekenen op eenzelfde bijdrage van het Waterschap AA en Maas. Hierdoor was een budget beschikbaar van € 20.000. Hiervan werd in 2020 al € 13.879 uitgegeven, waarna de financiën 'bevroren' werden. Doordat er extra kosten werden gemaakt door het tot 2 keer toe opschuiven van de geplande datum, werd de begroting verhoogd naar € 27.000. De afzonderlijke gemeenten hebben ieder extra € 500 toegezegd. Uiteindelijk werden de pontjesdagen in 2022 afgerond voor een totaalbedrag van € 26.961 hetgeen volledig werd vergoed door de deelnemende gemeenten en het waterschap Aa en Maas.

De gemeente Oss zorgde voor het incasseren van de toegezegde bedragen, maar de inkomsten en uitgaven worden in onze administratie geboekt. Van de gemeente Oss werd twee keer een voorschot ontvangen.

In mei 2022 zijn deze dagen in een licht vorm georganiseerd