

Op 17 maart 2021 heeft de kascommissie, bestaande uit Ilona Vink (vrijwilliger) en Diana Harinck (extern controleur), onderzoek verricht naar de staat van baten en lasten over 2020 en de balans per 31 december 2020. Deze zijn als bijlage aan dit verslag toegevoegd.

Conform artikel 9 lid 3 van de statuten heeft het bestuur een financiële (kas) commissie ingesteld.

#### Bevindingen controle

Bevindingen naar aanleiding van de controle van de administratie zijn als volgt:

- De materiele vaste activa bestaat uit de oorspronkelijke investering in de bus, minus de cumulatieve afschrijving. Het advies om volgens de fiscale en verslaggevingsregels de aanschafwaarde en cumulatieve afschrijving separaat op de balans te presenteren is overgenomen.
- Banksaldi van zowel lopende rekening als spaarrekening sluiten aan met eindsaldo laatste dagafschrift van 2020 en met beginsaldo eerste dagafschrift 2021.
- De saldi op transitorische posten, zowel activa als passiva, zijn gespecificeerd en terecht opgenomen als transitorisch per 31 december 2020. Akkoord.
- De balanspost te ontvangen BTW ad € 242 komt overeen met laatste aangifte BTW over het 4<sup>e</sup> kwartaal van 2020. De aangiften BTW over geheel 2020 sluiten qua omzet en voorbelasting (materieel) aan met hetgeen is geboekt. Akkoord.
- Er is ultimo december 2020 een suppletie BTW van € 8 te vorderen. Dit bestaat uit € 7 uit 2019 en € 1 uit 2020. Het was het idee dat de post uit 2019 meegenomen werd bij de aangifte BTW over Q1-2020. Dat is niet gelukt. Na onderzoek samen met een consultant van het boekhoudpakket is gebleken dat de instellingen daartoe niet juist stonden. Inmiddels is dit gecorrigeerd en gaat deze post nu mee met de aangifte BTW over Q1-2021.
- Een steekproef op geboekte kosten aan de hand van het grootboek laat geen afwijkingen zien. Alle bewijsstukken zijn aanwezig. Akkoord.
- De afschrijvingslast is beoordeeld. De afschrijvingstermijn bedraagt 6 jaar, hetgeen contractueel is overeengekomen met NOF. Het ten laste van de Winst en Verlies gebrachte bedrag ad € 7.833 is 1/6 van de aanschafwaarde. Akkoord.
- Een cijferbeoordeling op de kosten 2020 ten opzichte van 2019 laat (uiteraard) afwijkingen zien en meer dan gebruikelijk wegens COVID-19 (corona). Het bestuur kon die prima toelichten en verklaren. Akkoord.
- Afloopcontrole 2021: geen (materiele) posten aangetroffen in bankstukken 2021 die verslagperiode 2020 betreffen en niet transitorisch opgenomen zijn. Akkoord.

#### Oordeel

De administratie ziet er, evenals voorgaand jaar, verzorgd en ordentelijk uit. Het is de verantwoordelijkheid van het bestuur binnen 6 maanden na afloop van het boekjaar de balans en staat van baten en lasten op te maken en vast te stellen (artikel 9 lid 3 van de statuten). Naar ons oordeel geven de balans en staat van baten en lasten een (materieel) getrouw beeld van de grootte en samenstelling van Stichting +BUS Utrechtse Heuvelrug op 31 december 2020 en het resultaat over 2020.

Getekend,

Ilona Vink  
Driebergen  
d.d.

Diana Harinck  
Leersum

d.d. 24-03-2021

Datum: 22-03-2021

## Balans t/m 31-12-2020 (12)

Code	Omschrijving	Activa	Passiva
0120	Vervoersmiddelen	47.000,00	
0125	Afschrijving vervoersmiddelen		13.520,00
1010	Bank	844,52	
1020	Bank - spaar	59.707,34	
1400	Kapitaal		68.031,00
1405	Kapitaal tbv nieuwe bus		26.250,00
1600	Voorbelasting	8,15	
1630	BTW Af te dragen Hoog	0,03	
1631	BTW af te dragen Laag		0,73
1951	Transitorische Posten Activa	23,51	
1952	Transitorische Posten Passiva		23,82
1953	Transitorische Posten BTW	242,00	
	Saldo		
		<b>107.825,55</b>	<b>107.825,55</b>

Datum: 22-03-2021

## Winst & verlies 01-01-2020 t/m 31-12-2020 (12)

Code	Omschrijving	Verlies	Winst
4300	Afschrijving Vervoermiddelen	7.833,00	
4600	Brandstof Mercedes	1.118,87	
4605	Onderhoud, schade, bekeuringen ed. Mercedes	332,04	
4610	Kosten NOF Mercedes	1.832,35	
4615	Vrijwilligers - reiskosten	352,62	
4617	Vrijwilligers - onkostenvergoeding	612,33	
4620	Activiteiten kosten +BUS	2.617,14	
4625	Overige kosten +BUS	3.551,62	
8000	Opbrengst Ritten +BUS		9.237,24
8010	Opbrengst abonnement +BUS		3.164,26
8215	Fondsenwerving +BUS		3.760,00
9998	Eindresultaat		2.088,47
	Saldo		
		<b>18.249,97</b>	<b>18.249,97</b>