

Stichting ondersteuning Omgevingsraad Schiphol

Financieel Jaarverslag 2019

Vastgesteld door het bestuur : XX-XX-2020

Financieel Jaarverslag 2019 - Stichting ondersteuning Omgevingsraad Schiphol

Inhoudsopgave

Blz.

Voorwoord

2

Jaarrekening

1.	Balans	4
2.	Staat van baten en lasten	5
3.	Algemene toelichting en waarderingsgrondslagen	6
4.	Toelichting op de balans	8
5.	Toelichting op de staat van baten en lasten	10

Voorwoord

Toelichting van het Dagelijks Bestuur

Op 5 juli 2006 is de Stichting Ondersteuning Commissie Regionaal Overleg luchthaven Schiphol (SOCROS) opgericht. Tegelijkertijd is een Raad van toezicht SOCROS ingesteld.

Op 29 januari 2015 zijn de Commissie Regionaal Overleg luchthaven Schiphol (CROS) en de Alderstafel Schiphol samengevoegd in de Omgevingsraad Schiphol. De CROS vindt haar basis in Titel 8.7 van de wijziging van de Wet luchtvaart inzake inrichting en gebruik van de luchthaven Schiphol (Stb. 374) welke in werking is getreden met ingang van 20 februari 2003 (Stb. 593, jaargang 2003). Met de wijziging van de ministeriële regeling, Regeling CROS, op 26 november 2014 wordt de rol van de CROS zoals bedoeld in artikel 8.34 van de Wet luchtvaart vervuld door de Omgevingsraad Schiphol (stcrt-2014-33130).

Conform de statuten van de SOORS wordt binnen vijf maanden na afloop van het einde van het boekjaar onder verantwoordelijkheid van het stichtingsbestuur een balans en een staat van baten en lasten met toelichting opgemaakt (de 'jaarrekening'). Deze wordt na goedkeuring van de Raad van toezicht SOORS en de Omgevingsraad Schiphol door het stichtingsbestuur vastgesteld.

Financiële administratie

SOORS draagt intern zorg voor de financiële administratie. De beoordeling van de financiële administratie, het verzorgen van de salarisadministratie alsmede het samenstellen van de jaarrekening wordt gedaan door Entry te Leiden.

Bestuursverslag

Het bestuursverslag van 2019 is als bijlage bij de jaarrekening 2019 opgenomen.

Oprichting stichting

Blijkens de akte d.d. 5 juli 2006, verleden door notaris mr. P.H.N. Quist te Amsterdam, werd de SOCROS per genoemde datum opgericht. Als gevolg van de statutenwijziging van 11 juni 2015 gaat de stichting verder als SOORS. De stichting staat ingeschreven in het handelsregister van de Kamer van Koophandel te Amsterdam onder nummer 34251725.

Bestuur

Op 30 januari 2019 heeft de Minister van Infrastructuur en Waterstaat de Tweede Kamer geïnformeerd dat de benoeming van de heer J.G.M. Alders als voorzitter van de Omgevingsraad Schiphol ten einde liep per 1 april en dat na zijn vertrek een interim-voorzitter zou worden aangesteld.

Per 1 juli 2019 heeft de Minister van Infrastructuur en Waterstaat de heer P.B.L.A. van Geel benoemd tot interim-voorzitter van de Omgevingsraad Schiphol. In de benoeming is de heer Pieter van Geel tot taak gegeven als interim-voorzitter de continuïteit van de Omgevingsraad te waarborgen en daarnaast leiding te geven aan de evaluatie van de Omgevingsraad. In de tussentijd – tussen 1 april en 1 juli – is het voorzitterschap waargenomen door de gedeputeerde van de provincie Noord-Holland, de heer A. Tekin. De heer Van Geel en de heer Weggeman vormen eveneens het bestuur van de Omgevingsraad Schiphol.

Raad van Toezicht

De raad van toezicht is per 1 november 2016 benoemd en bestaat uit: mevrouw A.W.C. Hoenderdos-Metselaar, mevrouw C. Portegies, de heer H.W. Roos en de heer R.J.H. Heddema. Tot en met 2018 werd de raad voorgezeten door de heer A.T.H. van Dijk. De heer Van Dijk is per 1 januari 2019 afgetreden als voorzitter en als lid van de raad van toezicht SOORS omdat de functie onverenigbaar bleek met zijn nieuwe functie als commissaris van de Koning in Noord-Holland. Het voorzitterschap is overgenomen door de heer R.J.H. Heddema. In de ontstane vacature in de raad van toezicht is voorzien met de benoeming van mevrouw C. Portegies.

Vaststelling jaarrekening 2018

De jaarrekening 2018 is, na de goedkeuring door de Raad van Toezicht en het Regioforum, door het bestuur vastgesteld in 2019. Het exploitatieresultaat is toegevoegd aan de vrije reserves.

Vaststelling belastingplicht

Gelet op de activiteiten van Stichting Ondersteuning Omgevingsraad Schiphol, kan in beginsel niet worden gesproken van het bedrijven van een onderneming in de zin van art. 2, lid 1, letter e van de wet vennootschapsbelasting 1969. Derhalve bestaat er geen belastingplicht voor de vennootschapsbelasting. Gelet op de activiteiten van Stichting Ondersteuning Omgevingsraad Schiphol, wordt zij niet gezien als publiekrechtelijke lichaam in de zin van art. 7.3 van de Wet op de omzetbelasting 1968. Derhalve bestaat er geen belastingplicht voor de omzetbelasting.

1 Balans

Balans per 31 december 2019 na verwerking exploitatiesaldo

	<u>nr.</u>	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
Activa			
Materiële vaste activa	1	€ 7.914	€ 1.922
Kortlopende vorderingen	2	€ 72.854	€ 293.268
Liquide middelen	3	€ 451.397	€ 239.500
		<hr/>	<hr/>
Totaal activa		€ 532.165	€ 534.690
		<hr/>	<hr/>
Passiva			
Algemene reserve	4	€ 441.863	€ 408.537
Kortlopende schulden	5	€ 90.302	€ 126.152
		<hr/>	<hr/>
Totaal passiva		€ 532.165	€ 534.690
		<hr/>	<hr/>

2 Staat van baten en lasten

	<u>nr.</u>	Realisatie	Begroting	Realisatie
		<u>2019</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Baten				
Subsidies en contribuanten	6	€ 694.500	€ 682.500	€ 984.300
Totaal baten		<u>€ 694.500</u>	<u>€ 682.500</u>	<u>€ 984.300</u>
Lasten				
Lonen en salaris	7	€ 348.186	€ 353.000	€ 440.222
Bureaunkosten	8	€ 165.460	€ 187.500	€ 168.002
Inhoudelijke programmering	9	€ 147.093	€ 187.000	€ 390.057
Totaal lasten		<u>€ 660.738</u>	<u>€ 727.500</u>	<u>€ 998.281</u>
Bedrijfsresultaat		€ 33.762	€ -45.000	€ -13.981
Rente- en incidenteel resultaat	10	€ 436	€ -	€ 397
Exploitatiesaldo		<u>€ 33.326</u>	<u>€ -45.000</u>	<u>€ -14.378</u>

3 Algemene toelichting en waarderingsgrondslagen

Algemeen

Doelomschrijving

De SOORS heeft tot taak het faciliteren van de Omgevingsraad Schiphol (ORS). De activiteiten zijn overeenkomstig de doelstelling uitgevoerd.

Reclassificaties

Op een aantal posten van de balans en winst- en verliesrekening hebben reclassificaties plaatsgevonden welke het inzicht in het bedrijfsresultaat en balansverhoudingen verbeteren. De reclassificaties hebben geen invloed op de hoogte van het eigen vermogen en resultaat. De indeling van de staat van baten en lasten is gewijzigd om het inzicht in de jaarrekening te verbeteren.

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van de stichting zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

Statutaire vestigingsplaats

De statutaire zetel van de stichting is gelegen in Hoofddorp, gemeente Haarlemmermeer.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Algemeen

De jaarrekening is zoveel mogelijk opgesteld in overeenstemming met de richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor kleine rechtspersonen en specifiek Rijk Richtlijn C1 en RJ 640.

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten, tenzij anders vermeld. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Positieve exploitatie resultaten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen, indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Op grond van de in Titel 9 van het Burgerlijk Wetboek genoemde grootte criteria kan Stichting Ondersteuning Omgevingsraad Schiphol (SOORS) worden aangemerkt als een kleine rechtspersoon. Kleine rechtspersonen mogen, mits het bestuur niet anders heeft beslist, gebruik maken van een aantal vrijstellingen met betrekking tot de inrichting van de jaarrekening. Van deze vrijstellingen is waar nodig gebruik gemaakt.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op aanschafwaarde, verminderd met lineair berekende afschrijvingen, gebaseerd op de verwachte economische levensduur. In het jaar van investeren wordt naar tijdsgelang afgeschreven.

Vorderingen

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de nominale waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en de geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijke geachte voorzieningen voor mogelijke verliezen als gevolg van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien de middelen niet ter vrije beschikking staan, dan wordt hiermede bij de waardering rekening gehouden.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

Niet in de balans opgenomen financiële verplichtingen

De niet in de balans opgenomen financiële verplichtingen zijn, tenzij anders vermeld, gewaardeerd tegen nominale waarde.

Grondslagen voor de resultaatbepaling

Resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De resultaten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd; verliezen reeds zodra zij voorzienbaar zijn. Subsidies, niet zijnde investeringssubsidies, worden in het resultaat verantwoord zodra het waarschijnlijk is dat de desbetreffende subsidies zullen worden ontvangen.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op materiële vaste activa wordt berekend op basis van de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Afschrijvingen vinden plaats volgens de lineaire methode op basis van de geschatte economische levensduur.

Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Som der financiële baten en lasten

De financiële baten en lasten betreffen van derden ontvangen (te ontvangen) en aan derden betaalde (te betalen) intrest.

4 Toelichting op de balans

1. Materiële vaste activa

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
Computers 2019	€ 7.450	€ -
Afschrijving computers 2019	€ -497	€ -
	<u>€ 6.954</u>	<u>€ -</u>
Computers t/m 2018	€ 1.903	€ 82.126
Afschrijving computers t/m 2018	€ -1.148	€ -80.993
	<u>€ 755</u>	<u>€ 1.133</u>
Totaal Computers	<u><u>€ 7.709</u></u>	<u><u>€ 1.133</u></u>
Bedrijfsinventaris t/m 2018	€ 2.916	€ 27.317
Afschrijving bedrijfsinventaris t/m 2018	€ -2.711	€ -26.529
	<u>€ 205</u>	<u>€ 789</u>
Totaal Bedrijfsinventaris	<u><u>€ 205</u></u>	<u><u>€ 789</u></u>
	<u><u>€ 7.914</u></u>	<u><u>€ 1.922</u></u>

2. Kortlopende vorderingen

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
Debiteuren	€ 22.500	€ -
Nog te ontvangen subsidie	€ -	€ 217.800
Vooruitbetaalde bedragen	€ 50.354	€ 52.913
Overige vorderingen	€ -	€ 22.555
	<u>€ 72.854</u>	<u>€ 293.268</u>

3. Liquide middelen

De stichting beschikt niet over een kredietfaciliteit in rekening-courant. De liquide middelen zijn terstond opeisbaar.

4. Algemene reserve

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Algemene reserve per 1 januari	€ 408.537	€ 422.915
Onverdeeld exploitatiesaldo	€ 33.326	€ -14.378
	<hr/>	<hr/>
Totaal baten	€ 441.863	€ 408.537
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

De algemene reserve is het (binnen de statutaire doelstellingen) vrij besteedbare vermogen van de stichting.

5. Kortlopende schulden

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
Crediteuren	€ 49.651	€ 36.746
Af te dragen loonheffingen	€ 3.781	€ 12.651
Eindejaarsuitkering verplichting	€ 923	-
Af te dragen BTER / Premie OP	€ 148	€ 7.474
Vakantiegeld verplichting	€ 7.434	€ 11.208
Nog te Betalen Bedragen	€ 5.500	€ 58.073
Nog te betalen bewonersvergoedingen	€ 22.865	-
	<hr/>	<hr/>
	€ 90.302	€ 126.152
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

5 Toelichting op de staat van baten en lasten

6. Subsidies en contribuanten

	Realisatie	Begroting	Realisatie
	2019	2019	2018
Ministerie van I&W	€ 264.000	€ 264.000	€ 264.000
Ministerie van I&W Incidenteel	-	-	€ 322.800
Provincie Noord-Holland	€ 112.500	€ 112.500	€ 112.500
Provincie Zuid-Holland	€ 49.500	€ 49.500	€ 49.500
Provincie Utrecht	€ 17.500	€ 17.500	€ 17.500
Provincie Flevoland	€ 17.500	€ 17.500	€ 17.500
Gemeente Amsterdam	€ 26.500	€ 26.500	€ 26.500
Gemeente Haarlemmermeer	€ 11.000	€ 11.000	€ 11.000
Middelgrote gemeenten	€ 105.000	€ 105.000	€ 90.000
Kleine gemeenten	€ 34.000	€ 34.000	€ 34.000
Luchtvaartsector	€ 57.000	€ 45.000	€ 39.000
	<u>€ 694.500</u>	<u>€ 682.500</u>	<u>€ 984.300</u>

De jaarlijkse bijdragen dragen in de basis een structureel karakter.

De bijdragen die aan de leden van de Omgevingsraad in rekening zijn gebracht, zijn gebaseerd op de begroting en de activiteiten die hierin zijn opgenomen. De ontvangen gelden zijn zoveel als mogelijk overeenkomstig aangewend.

7. Lonen en salaris

De stichting volgt vrijwillig de CAO voor Rijksambtenaren.

De stichting heeft voor de uitvoering van een pensioenregeling gekozen voor vrijwillige aansluiting aan het ABP Pensioenfonds. De opgebouwde aanspraken worden steeds in het betreffende kalenderjaar gefinancierd door middel van kostendekkende premiebetalingen.

	Realisatie	Begroting	Realisatie
	2019	2019	2018
Loonkosten voorzitter	€ 25.637	€ 39.000	€ 38.200
Loonkosten secretariaatsmedewerkers	€ 190.122	€ 220.000	€ 209.760
Sociale lasten	€ 33.063	€ 32.000	€ 32.645
Pensioenlasten	€ 30.961	€ 34.000	€ 29.030
Ziekteverzuimverzekering	€ 2.624	€ 4.000	€ 2.888
Overige personeelskosten	€ 23.363	€ 24.000	€ 22.699
Inhuur personeel	€ 42.417	€ -	€ 105.000
	<u>€ 348.186</u>	<u>€ 353.000</u>	<u>€ 440.222</u>

8. Bureaunkosten

	Realisatie	Begroting	Realisatie
	2019	2019	2018
Algemene kosten	€ 22.054	€ 25.000	€ 25.141
Afschrijvingen	€ 1.458	€ 3.000	€ 1.017
Huisvesting	€ 66.824	€ 71.000	€ 67.342
Kantoorkosten	€ 12.945	€ 20.000	€ 13.451
Raad van Toezicht	€ 4.350	€ 7.000	€ 3.425
Vergaderfaciliteiten Regioforum	€ 8.016	€ 9.000	€ 8.756
Verg. bewoners Omgevingsraad Schiphol	€ 49.812	€ 52.500	€ 48.870
	<u>€ 165.460</u>	<u>€ 187.500</u>	<u>€ 168.002</u>

8.1. Algemene kosten

	Realisatie	Begroting	Realisatie
	2019	2019	2018
Loonadministratie en accountantskosten	€ 18.590	€ 17.000	€ 16.808
Representatiekosten	€ 1.567	€ 5.000	€ 6.590
Algemene verzekeringen	€ 1.897	€ 3.000	€ 1.743
	<u>€ 22.054</u>	<u>€ 25.000</u>	<u>€ 25.141</u>

8.2. Afschrijvingen

	Realisatie	Begroting	Realisatie
	2019	2019	2018
Afschrijvingskosten computers	€ 875	€ 1.500	€ 435
Afschrijvingskosten inventaris	€ 584	€ 1.500	€ 582
	<u>€ 1.458</u>	<u>€ 3.000</u>	<u>€ 1.017</u>

8.3. Huisvesting

	Realisatie	Begroting	Realisatie
	2019	2019	2018
Huurlasten	€ 48.593	€ 48.500	€ 46.739
Servicekosten	€ 13.913	€ 14.500	€ 13.855
Overige huurlasten	€ 708	€ 2.500	€ 1.226
Schoonmaakkosten	€ 3.611	€ 5.500	€ 5.522
	<u>€ 66.824</u>	<u>€ 71.000</u>	<u>€ 67.342</u>

Eind 2013 is er een break-optie toegepast op het huurcontract. Hierna is overeengekomen dat het huurcontract loopt tot en met 31 mei 2016. Na deze periode wordt het contract stilzwijgend verlengd voor tweemaal een periode van één jaar. Na deze perioden wordt de overeenkomst stilzwijgend verlengd voor telkens een periode van 3 jaar.

8.4. Kantoorkosten

	Realisatie	Begroting	Realisatie
	2019	2019	2018
Internet en telefonie	€ 4.464	€ 8.000	€ 9.650
Netwerk- en systeembeheer	€ 5.007	€ 7.000	€ 887
Kantoorartikelen	€ 3.474	€ 5.000	€ 2.914
	<u>€ 12.945</u>	<u>€ 20.000</u>	<u>€ 13.451</u>

8.5. Raad van Toezicht

	Realisatie	Begroting	Realisatie
	2019	2019	2018
Vergoeding RvT	€ 4.350	€ 7.000	€ 3.425
	€ 4.350	€ 7.000	€ 3.425

8.6. Vergaderfaciliteiten Regioforum

	Realisatie	Begroting	Realisatie
	2019	2019	2018
Vergaderfaciliteiten	€ 3.715	€ 5.000	€ 3.340
Huur av-ondersteuning	€ 4.301	€ 4.000	€ 5.416
	€ 8.016	€ 9.000	€ 8.756

8.7. Vergoeding bewoners Omgevingsraad Schiphol

	Realisatie	Begroting	Realisatie
	2019	2019	2018
Bewonersvergoeding	€ 49.812	€ 52.500	€ 48.870
	€ 49.812	€ 52.500	€ 48.870

De bewonersvergoeding bestaat volledig uit vaste vergoedingen.

9. Inhoudelijke programmering

	Realisatie	Begroting	Realisatie
	2019	2019	2018
Stroomlijning infovoorziening	€ 35.817	€ 40.000	€ 26.318
Uitvoering hinderbeperking	€ 78.559	€ 60.000	€ 57.831
Lopende operationele zaken	€ -	€ 5.000	€ 13.262
Leefomg. en ruimtelijke-economische ontw.	€ -	€ 5.000	€ 8.241
Kennis, informatie en communicatie	€ 31.276	€ 25.000	€ 48.590
Mobiele applicatie OmgevingsinfoSchiphol	€ -	€ 25.000	€ 27.225
Bewonersverkiezingen	€ -	€ 20.000	€ 5.445
Algemene overlegstructuur	€ 1.440	€ 7.000	€ 6.737
Overige inhoudelijke programmering	€ -	€ -	€ 196.408
	<u>€ 145.653</u>	<u>€ 180.000</u>	<u>€ 186.912</u>

10. Rente- en incidenteel resultaat

	Realisatie	Begroting	Realisatie
	2019	2019	2018
Bankkosten	€ 531	€ -	€ 312
Rentebaten/Rentelasten	€ -63	€ -	€ 85
Reken- en afrondingsverschillen	€ -32	€ -	€ -
	<u>€ 436</u>	<u>€ -</u>	<u>€ 397</u>