

Stichting ondersteuning Omgevingsraad Schiphol

Financieel Jaarverslag 2020

CONCEPT

Vastgesteld door het bestuur d.d: 25 maart 2021

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1.1	Voorwoord	2
2.	Jaarrekening	
2.1	Balans per 31 december 2020	4
2.2	Staat van baten en lasten over 2020	5
2.3	Algemene toelichting en waarderingsgrondslagen	6
2.4	Toelichting op de balans	8
2.5	Toelichting op de staat van baten en lasten	10

CONCEPT

1.1 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 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 administratie- en belastingadvieskantoor Smit & De Leeuw te Hoofddorp.

Bestuursverslag

Het bestuursverslag van 2020 is als bijlage bij de jaarrekening 2020 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

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. De heer Van Geel en de heer Weggeman vormen eveneens het bestuur van de Omgevingsraad Schiphol.

Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht bestaat uit: mevrouw A.W.C. Hoenderdos-Metselaar, mevrouw C. Portegies, de heer H.W. de Roos en de heer R.J.H. Heddema. De heer Heddema is voorzitter van de Raad van Toezicht.

1.1 Voorwoord

Vaststelling jaarrekening 2019

De jaarrekening 2019 is, na goedkeuring door de Raad van Toezicht en het Regioforum, door het bestuur vastgesteld op 19 maart 2020. Het negatieve exploitatieresultaat is in mindering gebracht op de vrije reserves.

Vaststelling belastingplicht

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

CONCEPT

Stichting ondersteuning Omgevingsraad Schiphol

2.1 Balans per 31 december 2020

(Na verwerking exploitatiesaldo)

ACTIVA	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
1. Materiële vaste activa		5.836		7.914
2. Kortlopende vorderingen		79.976		72.854
3. Liquide middelen		424.546		451.397
Totaal activazijde		<u>510.358</u>		<u>532.165</u>

PASSIVA	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
4. Algemene reserve		437.762		441.863
5. Kortlopende schulden		72.596		90.302
Totaal passivazijde		<u>510.358</u>		<u>532.165</u>

2.2 Staat van baten en lasten over 2020

	Realisatie 2020 €	Begroting 2020 €	Realisatie 2019 €
Baten			
6. Subsidies en contribuanten	682.500	675.000	694.500
Totaal baten	<u>682.500</u>	<u>675.000</u>	<u>694.500</u>
Lasten			
7. Lonen en salarissen	314.097	352.000	348.186
8. Bureaunkosten	184.259	183.500	165.461
9. Inhoudelijke programmering	187.852	170.000	147.091
Totale lasten	<u>686.208</u>	<u>705.500</u>	<u>660.738</u>
Bedrijfsresultaat	-3.708	30.500-	33.762
10. Rentebaten/lasten en soortgelijke kosten	-393	-	-436
Exploitatiesaldo	<u>-4.101</u>	<u>-30.500</u>	<u>33.326</u>
Bestemming resultaat: Overige reserve	-4.101	-30.500	33.326
	<u>-4.101</u>	<u>-30.500</u>	<u>33.326</u>

2.3 Algemene toelichting en waarderingsgrondslagen

ALGEMENE TOELICHTING

Doelomschrijving

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

Statutaire vestigingsplaats

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

ALGEMENE GRONDSLAGEN

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving, mede op basis van de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 640 'Organisaties zonder winststreven'.

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.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar.

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

Overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

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 de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs.

2.3 Algemene toelichting en waarderingsgrondslagen

GRONDSLAGEN VOOR BEPALING VAN HET RESULTAAT

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.

Kosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva.

CONCEPT

2.4 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa wordt als volgt weergegeven:

	Apparatuur €	Inventaris €	Totaal €
Aanschafwaarde	9.354	2.916	12.270
Cumulatieve afschrijvingen	-1.645	-2.711	-4.356
Boekwaarde per 1 januari 2020	<u>7.709</u>	<u>205</u>	<u>7.914</u>
Afschrijvingen	-1.873	-205	-2.078
Mutaties 2020	<u>-1.873</u>	<u>-205</u>	<u>-2.078</u>
Aanschafwaarde	9.354	2.916	12.270
Cumulatieve afschrijvingen	-3.518	-2.916	-6.434
Boekwaarde per 31 december 2020	<u>5.836</u>	<u>-</u>	<u>5.836</u>
Afschrijvingspercentages:			
Apparatuur	20 %		
Inventaris		20 %	

VLOTTENDE ACTIVA

2. Kortlopende vorderingen

	31-12-2020 €	31-12-2019 €
Nog te ontvangen subsidie	31.500	22.500
Overige vorderingen	47	-
Vooruitbetaalde bedragen	48.429	50.354
	<u>79.976</u>	<u>72.854</u>

3. Liquide middelen

	31-12-2020 €	31-12-2019 €
ING rekening courant	70.179	196.941
ING spaarrekening	252.388	152.495
ASN spaarrekening	101.979	101.961
	<u>424.546</u>	<u>451.397</u>

2.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

4. Algemene reserve

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
Stand per 1 januari	441.863	408.537
Onverdeeld exploitatiesaldo	-4.101	33.326
Stand per 31 december	<u>437.762</u>	<u>441.863</u>

5. Kortlopende schulden

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Crediteuren	23.652	49.651
Af te dragen loonheffingen	2.515	3.781
Eindejaarsuitkering verplichting	556	923
Af te dragen pensioenpremie	1.197	148
Vakantiegeld verplichting	2.576	7.434
Nog te betalen bedragen	20.114	5.500
Nog te betalen bewonersvergoedingen	21.986	22.865
	<u>72.596</u>	<u>90.302</u>

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
	€	€	€
6. Subsidiebat en contribuanten			
Ministerie van I&W	264.000	264.000	264.000
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	97.500	105.000
Kleine gemeenten	34.000	34.000	34.000
Luchtvaartsector	45.000	45.000	57.000
	<u>682.500</u>	<u>675.000</u>	<u>694.500</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 mogelijk overeenkomstig aangewend.

	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
	€	€	€
7. Lonen en salarissen			
Loonkosten voorzitter	33.542	39.000	25.637
Loonkosten secretariaatsmedewerkers	47.341	110.000	190.122
Sociale lasten	10.326	20.000	33.063
Pensioenlasten	7.360	20.000	30.961
Ziekteverzuimverzekering	1.732	4.000	2.624
Overige personeelskosten	17.885	24.000	23.362
Inhuur personeel	195.911	135.000	42.417
	<u>314.097</u>	<u>352.000</u>	<u>348.186</u>

De stichting volgt vrijwillig de CAO voor Rijksambtenaren. Voor de uitvoering van de pensioenregeling heeft de stichting vrijwillig gekozen voor aansluiting bij het ABP pensioenfonds. De opgebouwde aanspraken worden steeds in het betreffende kalenderjaar afgefinancierd door middel van kostendekkende premiebetalingen.

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
	€	€	€
8. Bureaunkosten			
Algemene kosten	32.172	25.000	22.054
Afschrijvingen	2.078	3.000	1.459
Huisvesting	67.067	71.000	66.825
Kantoorkosten	13.917	16.000	12.945
Raad van Toezicht	7.726	7.000	4.350
Vergaderfaciliteiten Regioforum	16.448	9.000	8.016
Vergoeding bewoners OR Schiphol	44.851	52.500	49.812
	<u>184.259</u>	<u>183.500</u>	<u>165.461</u>

	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
	€	€	€
8.1 Algemene kosten			
Loonadministratie/accountantskosten	27.273	17.000	18.590
Representatiekosten	2.849	5.000	1.567
Algemene verzekeringen	1.910	3.000	1.897
Overige algemene kosten	140	-	-
	<u>32.172</u>	<u>25.000</u>	<u>22.054</u>

	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
	€	€	€
8.2 Afschrijvingen			
Afschrijvingskosten apparatuur	1.873	1.500	875
Afschrijvingskosten inventaris	205	1.500	584
	<u>2.078</u>	<u>3.000</u>	<u>1.459</u>

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
	€	€	€
8.3 Huisvestingskosten			
Huurlasten	48.993	48.500	48.593
Servicekosten	14.281	14.500	13.913
Schoonmaakkosten	2.976	5.500	3.611
Overige huisvestingskosten	817	2.500	708
	<u>67.067</u>	<u>71.000</u>	<u>66.825</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 periode wordt de overeenkomst stilzwijgend verlengd voor telkens een periode van 3 jaar.

	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
	€	€	€
8.4 Kantoorkosten			
Telecommunicatie	4.394	4.000	4.464
Netwerk- en systeembeheer	7.995	7.000	5.007
Kantoorartikelen	1.123	5.000	3.474
Contributies en abonnementen	405	-	-
	<u>13.917</u>	<u>16.000</u>	<u>12.945</u>

	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
	€	€	€
8.5 Raad van Toezicht			
Vergoeding Raad van Toezicht	<u>7.726</u>	<u>7.000</u>	<u>4.350</u>

	Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
	€	€	€
8.6 Vergaderfaciliteiten Regioforum			
Vergaderfaciliteiten	13.029	5.000	3.715
Huur av-ondersteuning	3.419	4.000	4.301
	<u>16.448</u>	<u>9.000</u>	<u>8.016</u>

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
€	€	€

8.7 Vergoeding bewoners Omgevingsraad Schiphol

Bewonersvergoeding	44.851	52.500	49.812
--------------------	--------	--------	--------

De bewonersvergoeding bestaat volledig uit vaste vergoedingen.

Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
€	€	€

9. Inhoudelijke programmering

Stroomlijning infovoorziening	0	10.000	35.817
Uitv.hinderbep. en microklimaten	95.384	60.000	78.559
Operationele zaken	5.808	5.000	-
Leefomgeving, ruimtelijke economische ontwikkeling	4.235	5.000	-
Kennis, informatie en communicatie	44.655	35.000	31.276
Mob.applicatie, OmgevingsinfoSchiphol	30.510	30.000	-
Bewonersverkiezingen	0	20.000	-
Algemene overlegstructuur	7.260	5.000	1.439
	<u>187.852</u>	<u>170.000</u>	<u>147.091</u>

Realisatie 2020	Begroting 2020	Realisatie 2019
€	€	€

10. Rentebaten/lasten en soortgelijke kosten

Bankkosten	477	-	531
Rentebaten	-84	-	-63
Reken- en afrondingsverschillen	-	-	-32
	<u>393</u>	<u>-</u>	<u>436</u>