

Stichting ondersteuning Omgevingsraad Schiphol

Financieel Jaarverslag 2021



Vastgesteld door het bestuur d.d: 10 februari 2022

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1.1	Voorwoord	2
2.	Jaarrekening	
2.1	Balans per 31 december 2021	4
2.2	Staat van baten en lasten over 2021	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

Stichting ondersteuning Omgevingsraad Schiphol (SOORS)

1.1 Voorwoord

Toelichting bestuur stichting

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 2021 is als bijlage bij de jaarrekening 2021 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. Op 21 september 2021 is de heer Hermelink benoemd als interim-secretaris en vormt hij samen met de heer Van Geel eveneens het bestuur van de Omgevingsraad Schiphol. De heer Weggeman is geen onderdeel meer van het bestuur.

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 2020

De jaarrekening 2020 is, na goedkeuring door de Raad van Toezicht en het Regioforum, door het bestuur vastgesteld op 25 maart 2021. 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.

Stichting ondersteuning Omgevingsraad Schiphol (SOORS)

2.1 Balans per 31 december 2021

(Na verwerking exploitatiesaldo)

ACTIVA	31 december 2021		31 december 2020	
	€	€	€	€
1. Materiële vaste activa		3.971		5.836
2. Kortlopende vorderingen		38.928		79.976
3. Liquide middelen		960.393		424.546
Totaal activazijde		<u>1.003.292</u>		<u>510.358</u>

PASSIVA	31 december 2021		31 december 2020	
	€	€	€	€
4. Algemene reserve		657.066		437.762
5. Kortlopende schulden		346.226		72.596
Totaal passivazijde		<u>1.003.292</u>		<u>510.358</u>

Stichting ondersteuning Omgevingsraad Schiphol (SOORS)

2.2 Staat van baten en lasten over 2021

	Realisatie 2021 €	Begroting 2021 €	Realisatie 2020 €
Baten			
6. Subsidies en contribuanten	682.500	682.500	682.500
7. Overige baten	3.000	-	-
Totaal baten	<u>685.500</u>	<u>682.500</u>	<u>682.500</u>
Lasten			
8. Lonen en salarissen	226.730	336.000	314.097
9. Bureaunkosten	157.035	181.500	184.259
10. Inhoudelijke programmering	80.520	165.000	187.852
Totale lasten	<u>464.285</u>	<u>682.500</u>	<u>686.208</u>
Bedrijfsresultaat	221.215	-	-3.708
11. Rentebaten/lasten en soortgelijke kosten	-1.911	-	-393
Exploitatiesaldo	<u>219.304</u>	<u>-</u>	<u>-4.101</u>
Bestemming resultaat:			
Overige reserve	219.304	-	-4.101
	<u>219.304</u>	<u>-</u>	<u>-4.101</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 waarderinggrondslagen

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.

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	-3.518	-2.916	-6.434
Boekwaarde per 1 januari 2021	<u>5.836</u>	<u>-</u>	<u>5.836</u>
Afschrijvingen	-1.865	-	-1.865
Mutaties 2021	<u>-1.865</u>	<u>-</u>	<u>-1.865</u>
Aanschafwaarde	9.354	2.916	12.270
Cumulatieve afschrijvingen	-5.383	-2.916	-8.299
Boekwaarde per 31 december 2021	<u>3.971</u>	<u>-</u>	<u>3.971</u>

Afschrijvingspercentages:

Apparatuur

20 %

VLOTTENDE ACTIVA

2. Kortlopende vorderingen

	31-12-2021 €	31-12-2020 €
Nog te ontvangen subsidie	22.500	31.500
Overige vorderingen	-	47
Vooruitbetaalde bedragen	16.428	48.429
	<u>38.928</u>	<u>79.976</u>

3. Liquide middelen

	31-12-2021 €	31-12-2020 €
ING rekening courant	337.912	70.179
ING spaarrekening	271.040	252.388
ASN spaarrekening	351.441	101.979
	<u>960.393</u>	<u>424.546</u>

2.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

4. Algemene reserve

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Stand per 1 januari	437.762	441.863
Onverdeeld exploitatiesaldo	219.304	-4.101
Stand per 31 december	<u>657.066</u>	<u>437.762</u>

5. Kortlopende schulden

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
Crediteuren	4.890	23.652
Af te dragen loonheffingen	1.687	2.515
Vooruit ontvangen subsidie participatiemethodieken	271.040	-
Eindejaarsuitkering verplichting	489	556
Af te dragen pensioenpremie	1.366	1.197
Vakantiegeld verplichting	2.634	2.576
Nog te betalen bedragen	46.532	20.114
Nog te betalen bewonersvergoedingen	17.588	21.986
	<u>346.226</u>	<u>72.596</u>

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
	€	€	€
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	105.000	105.000
Kleine gemeenten	34.000	34.000	34.000
Luchtvaartsector	45.000	45.000	45.000
	<u>682.500</u>	<u>682.500</u>	<u>682.500</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 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
	€	€	€
7. Overige baten			
Rijksuniversiteit Groningen	3.000	-	-
	<u>3.000</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

Dit betreft een éénmalige bijdrage i.v.m. advisering inzake Critical Review 5.5.

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
	€	€	€
8. Lonen en salarissen			
Loonkosten voorzitter	37.840	39.000	33.542
Loonkosten secretariaatsmedewerkers	30.106	32.000	47.341
Sociale lasten	7.384	7.000	10.326
Pensioenlasten	4.639	5.000	7.360
Ziekteverzuimverzekering	332	2.000	1.732
Overige personeelskosten	4.919	24.000	17.885
Inhuur personeel	141.510	227.000	195.911
	<u>226.730</u>	<u>336.000</u>	<u>314.097</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.

SOORS voldoet aan de criteria voor de verantwoordingsvrijstelling. Om deze reden hoeft de SOORS als WNT-instelling geen WNT-verantwoording in de jaarrekening op te nemen.

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	Realisatie 2021 €	Begroting 2021 €	Realisatie 2020 €
9. Bureaunkosten			
Algemene kosten	20.742	23.000	32.172
Afschrijvingen	1.865	3.000	2.078
Huisvesting	67.981	71.000	67.067
Kantoorkosten	11.784	16.000	13.917
Raad van Toezicht	6.196	7.000	7.726
Vergaderfaciliteiten Regioforum	9.773	9.000	16.448
Vergoeding bewoners OR Schiphol	38.694	52.500	44.851
	<u>157.035</u>	<u>181.500</u>	<u>184.259</u>

	Realisatie 2021 €	Begroting 2021 €	Realisatie 2020 €
9.1 Algemene kosten			
Loonadministratie/accountantskosten	18.467	15.000	27.273
Representatiekosten	374	5.000	2.849
Algemene verzekeringen	1.859	3.000	1.910
Overige algemene kosten	42	-	140
	<u>20.742</u>	<u>23.000</u>	<u>32.172</u>

	Realisatie 2021 €	Begroting 2021 €	Realisatie 2020 €
9.2 Afschrijvingen			
Afschrijvingskosten apparatuur	1.865	1.500	1.873
Afschrijvingskosten inventaris	-	1.500	205
	<u>1.865</u>	<u>3.000</u>	<u>2.078</u>

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
	€	€	€

9.3 Huisvestingskosten

Huurlasten	49.570	48.500	48.993
Servicekosten	14.688	14.500	14.281
Schoonmaakkosten	2.737	5.500	2.976
Overige huisvestingskosten	986	2.500	817
	<u>67.981</u>	<u>71.000</u>	<u>67.067</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 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
	€	€	€

9.4 Kantoorkosten

Telecommunicatie	4.590	5.000	4.394
Netwerk- en systeembeheer	5.918	9.000	7.995
Kantoorartikelen	708	2.000	1.123
Contributies en abonnementen	568	-	405
	<u>11.784</u>	<u>16.000</u>	<u>13.917</u>

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
	€	€	€

9.5 Raad van Toezicht

Vergoeding Raad van Toezicht	<u>6.196</u>	<u>7.000</u>	<u>7.726</u>
------------------------------	--------------	--------------	--------------

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
	€	€	€

9.6 Vergaderfaciliteiten Regioforum

Vergaderfaciliteiten	9.773	7.000	13.029
Huur av-ondersteuning	-	2.000	3.419
	<u>9.773</u>	<u>9.000</u>	<u>16.448</u>

Stichting ondersteuning Omgevingsraad Schiphol (SOORS)

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
€	€	€

9.7 Vergoeding bewoners Omgevingsraad Schiphol

Bewonersvergoeding	38.694	52.500	44.851
--------------------	--------	--------	--------

De bewonersvergoeding bestaat volledig uit vaste vergoedingen.

Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
€	€	€

10. Inhoudelijke programmering

Stroomlijning infovoorziening	2.420	10.000	-
Uitv.hinderbep. en microklimaten	38.720	70.000	95.384
Operationele zaken	0	10.000	5.808
Leefomgeving, ruimtelijke economische ontwikkeling	0	-	4.235
Kennis, informatie en communicatie	847	35.000	44.655
Mob.applicatie, OmgevingsinfoSchiphol	31.273	35.000	30.510
Bewonersverkiezingen	0	-	-
Algemene overlegstructuur	7.260	5.000	7.260
	80.520	165.000	187.852

Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
€	€	€

11. Rentebaten/lasten en soortgelijke kosten

Bankkosten	1.911	-	477
Rentebaten	-	-	-84
	1.911	-	393