

Stichting Ondernemersfonds Lisse
gevestigd te
Lisse

ACCOUNTANTSRAPPORT 2014



INHOUDSOPGAVE

PAGINA

ACCOUNTANTSRAPPORT

1	Opdracht	3
2	Samenstellingsverklaring	3
3	Algemeen	4

JAARVERSLAGGEVING

Jaarrekening

1	Balans per 31 december 2014	6
2	Staat van baten en lasten over 2014	7
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	8
4	Toelichting op de balans per 31 december 2014	9
5	Toelichting op de staat van baten en lasten 2014	11

Bijlagen

6	Bestuursverklaring	15
---	--------------------	----

Aan het bestuur van
Stichting Ondernemersfonds Lisse
Heereweg 9
2161 AB Lisse

Heerestaete - Heereweg 21 - Lisse
Postbus 306 - 2160 AH Lisse

Telefoon 0252 436 000

info@vanderzwetaccountants.nl
www.vanderzwetaccountants.nl

Lisse, 17 september 2015
Ref: 41120

Behandeld door:
P. van den Akker

Betreft: Jaarrekening 2014

Geachte bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2014 met betrekking tot uw stichting.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2014 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 431.177 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een resultaat van € -, samengesteld.

2 SAMENSTELLINGSVERKLARING

Opdracht

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2014 van Stichting Ondernemersfonds Lisse te Lisse bestaande uit de balans per 31 december 2014 en de winst-en-verliesrekening over 2014 met de toelichting samengesteld.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Kenmerkend voor een samenstellingsopdracht is, dat wij ons baseren op de door het bestuur van de stichting verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij het bestuur van de stichting.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Het is onze verantwoordelijkheid als accountant om de door u verstrekte opdracht uit te voeren in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende gedrags- en beroepsregels.

In overeenstemming met de voor het accountantsberoep geldende standaard voor samenstellingsopdrachten, bestonden onze werkzaamheden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. Daarnaast hebben wij de aanvaardbaarheid van de bij het samenstellen van de jaarrekening toegepaste grondslagen op basis van de door de onderneming verstrekte gegevens geëvalueerd. De aard van onze werkzaamheden is zodanig dat wij geen zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening kunnen verstrekken.

Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld onder toepassing van de grondslagen voor de financiële verslaggeving zoals opgenomen in in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

3 ALGEMEEN

3.1 Doel van de stichting

De activiteiten van Stichting Ondernemersfonds Lisse bestaan voornamelijk uit het fungeren als contractspersoon voor de gemeente Lisse in verband met de bekostiging van collectieve belangenbehartiging van ondernemers in Lisse en het verlenen van facilitaire diensten ten behoeve van de ondernemers in de gemeente Lisse.

3.2 Bestuur

Per balansdatum wordt het bestuur gevormd door:

- * J.A. Boon, voorzitter, infunctietreding 02-04-2009
- * A.P.N. van Rooyen, penningmeester, infunctietreding 31-10-2008
- * M.A.T.J. van der Borg, infunctietreding 31-10-2008
- * J.J. Linker, infunctietreding 31-10-2008
- * S. Winnubst, secretaris, infunctietreding 27-06-2013

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
VAN DER ZWET ACCOUNTANTS EN ADVISEURS

R.N. Stroombergen
Accountant-Administratieconsulent

Stichting Ondernemersfonds Lisse
gevestigd te
Lisse

JAARVERSLAGGEVING

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2014

		2014		2013	
		€	€	€	€
Netto-baten	(5)		157.991		161.195
Uren Citymanagement	(6)	20.000		20.000	
Organisatiekosten	(7)	10.758		7.997	
Besteedbaar voor clusters	(8)	127.233		133.198	
			<u>157.991</u>	<u>133.198</u>	<u>161.195</u>
Brutomarge			-		-
Belastingen resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening			-		-
Resultaat			<u><u>-</u></u>	<u><u>-</u></u>	<u><u>-</u></u>

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De stichting voldoet niet aan artikel 360 lid 3 van het Burgerlijk Wetboek Titel 9. Daardoor zijn op de stichting geen wettelijke voorschriften met betrekking tot de inrichting van de jaarrekening van toepassing. Voorzover mogelijk is de jaarrekening opgesteld met inachtneming van Titel 9 Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek.

WAARDERINGSGRONDSLAGEN VOOR DE BALANS

Algemeen

De waardering van de activa en passiva geschiedt, voorzover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde.

Vorderingen en overlopende activa

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

GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING

Algemeen

Het saldo wordt bepaald als het verschil tussen de netto-baten en de lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondblagen.

Baten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Lasten welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Netto-baten

De netto-baten betreft de opbrengst van de in het verslagjaar van derden verkregen bijdragen en subsidies na aftrek van kortingen en omzetbelasting.

De stichting is niet belastingplichtig voor de vennootschapsbelasting.

Besteedbaar voor clusters

Onder dit hoofd wordt per cluster het te besteden bedrag opgenomen. Onder aftrek van de organisatiekosten en de bestede kosten per cluster, wordt het saldo overschot of tekort toegevoegd aan respectievelijk onttrokken uit de bestemmingsreserve van het betreffende cluster.

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2014

ACTIVA

VLOTTENDE ACTIVA

1. Vorderingen

	2014	2013
	€	€
Overige vorderingen		
Te ontvangen rente bank	2.932	3.187
Te ontvangen bijdrage OZB 2014	57.991	-
	<u>60.923</u>	<u>3.187</u>

2. Liquide middelen

ABN AMRO Bank N.V.	79.919	-
Rabobank Verenigingspakket	507	15.694
Rabobank BedrijfsTeleRekening	289.751	384.564
Kas	77	77
	<u>370.254</u>	<u>400.335</u>

PASSIVA

3. Stichtingskapitaal

Benoemde bestemmingsreserve

Stand per 1 januari	-	-
Horeca	13.461	16.057
KCL	45.979	35.273
Poelmarkt	6.323	5.051
Meer en Duin	5.234	-1.018
Lisse Zuid	137.908	117.350
Greveling	17.529	14.895
Agrarisch	64.380	55.469
Sport	10.732	11.311
Trafo	1.448	1.232
Overig	31.209	26.107
Onderwijs	32.824	30.080
Maatschappelijk	28.177	21.892
Stand per 31 december	<u>395.204</u>	<u>333.699</u>

	2014	2013
	€	€
Reserve Citymanagement		
Reserve Uren Citymanagement	12.992	12.992
Reserve Activiteiten Citymanagement	6.790	10.662
	<u>19.782</u>	<u>23.654</u>
 4. Kortlopende schulden		
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	<u>11.651</u>	<u>29.605</u>
 Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	<u>2.540</u>	<u>6.502</u>
 Overige schulden		
Overige schulden	<u>-</u>	<u>1.202</u>
 Overlopende passiva		
Nog te ontvangen facturen	-	6.860
Accountantskosten	<u>2.000</u>	<u>2.000</u>
	<u>2.000</u>	<u>8.860</u>

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2014

	2014	2013
	€	€
5. Netto-baten		
Inkomsten bijdrage OZB	157.991	161.195
6. Uren Citymanagement		
Totaal	20.000	20.000
7. Organisatiekosten		
Assuranties	505	908
Accountantskosten	3.363	4.917
Kosten website	2.800	-
Advieskosten	1.500	-
Secretariaat	2.292	-
Rentebaten bank	-2.731	-3.079
Overige kosten	3.029	5.251
	10.758	7.997

De te verdelen kosten over de clusters bedragen € 10.758 (2013: € 7.997).

8. Besteedbaar voor clusters

Bijdrage clusters	127.233	133.198
-------------------	---------	---------

9. Citymanagement

Besteedbaar Uren (clusters)	-20.000	-20.000
Besteedbaar Activiteiten (reclamegelden gemeente)	-	-6.750
Overboeking Budget Activiteiten	-3.872	6.750
	-23.872	-20.000
Uitgaven uren	20.000	20.000
Uitgaven activiteiten	3.872	-
	-	-

10. KCL

Besteedbaar	-37.216	-38.086
Uitgaven	23.609	32.066
Doorbelasting organisatiekosten	2.901	2.157
Saldo toegevoegd aan de bestemmingsreserve	10.706	3.863
	-	-

	2014	2013
	€	€
11. Horeca		
Besteedbaar	-6.403	-6.545
Uitgaven	8.500	-
Doorbelasting organisatiekosten	499	371
Saldo onttrokken/toegevoegd aan de bestemmingsreserve	-2.596	6.174
	-	-
12. Poelmarkt		
Besteedbaar	-1.380	-1.762
Uitgaven	-	2.461
Doorbelasting organisatiekosten	108	80
Saldo toegevoegd/onttrokken aan de bestemmingsreserve	1.272	-779
	-	-
Meer en Duin		
Besteedbaar	-22.506	-23.029
Uitgaven	14.500	24.500
Doorbelasting organisatiekosten	1.755	1.304
Saldo toegevoegd/onttrokken aan de bestemmingsreserve	6.251	-2.775
	-	-
Lisse Zuid		
Besteedbaar	-32.317	-33.068
Uitgaven	9.240	10.628
Doorbelasting organisatiekosten	2.519	1.873
Saldo toegevoegd aan de bestemmingsreserve	20.558	20.567
	-	-
Greveling		
Besteedbaar	-2.856	-2.923
Organisatiekosten	223	166
Saldo toegevoegd aan de bestemmingsreserve	2.633	2.757
	-	-
Agrarisch		
Besteedbaar	-13.330	-13.639
Uitgaven	3.380	4.325
Doorbelasting organisatiekosten	1.039	773
Saldo toegevoegd aan de bestemmingsreserve	8.911	8.541
	-	-

	2014	2013
	€	€
Onderwijs		
Besteedbaar	-7.314	-7.483
Uitgaven	4.000	4.000
Doorbelasting organisatiekosten	570	424
Saldo toegevoegd aan de bestemmingsreserve	2.744	3.059
	-	-
Maatschappelijk		
Besteedbaar	-6.817	-6.975
Uitgaven	-	2.085
Doorbelasting organisatiekosten	531	395
Saldo toegevoegd aan de bestemmingsreserve	6.286	4.495
	-	-
Sport		
Besteedbaar	-2.084	-2.132
Uitgaven	2.500	2.500
Doorbelasting organisatiekosten	162	121
Saldo onttrokken aan de bestemmingsreserve	-578	-489
	-	-
Trafo		
Besteedbaar	-235	-240
Doorbelasting organisatiekosten	18	14
Saldo toegevoegd aan de bestemmingsreserve	217	226
	-	-
Overig		
Besteedbaar	-5.533	-5.662
Uitgaven	-	4.380
Doorbelasting organisatiekosten	431	321
Saldo toegevoegd aan de bestemmingsreserve	5.102	961
	-	-

BIJLAGEN

6 BESTUURSVERKLARING

Het bestuur van Stichting Ondernemersfonds Lisse verklaart hierbij dat de jaarrekening over het boekjaar 2014, de vermogenspositie alsmede het saldo van de staat van baten en lasten juist weergeeft en dat alle bezittingen en verplichtingen in deze jaarrekening volledig zijn opgenomen.

Aan de stichting zijn geen organisaties, waaronder steunstichtingen of vriendenstichtingen, verbonden waarop het bestuur beleidsbepalende invloed heeft.

Tevens verklaart het bestuur dat buiten de in deze jaarrekening aangegeven middelen de stichting geen andere middelen ter beschikking staan.

Tot heden hebben zich geen gebeurtenissen na balansdatum voorgedaan die van materiële invloed zouden zijn op deze jaarrekening.

Lisse, 17 september 2015

Het Bestuur:

Voorzitter:
J.A. Boon

Penningmeester:
A.P.N. van Rooyen

Secretaris:
S. Winnubst

Bestuurslid:
M.A.T.J. van der Borg

Bestuurslid:
J.J. Linker