

Stichting Ondernemersfonds Lisse
gevestigd te
Lisse

ACCOUNTANTSRAPPORT 2015

INHOUDSOPGAVE

PAGINA

ACCOUNTANTSRAPPORT

1	Opdracht	3
2	Samenstellingsverklaring	3
3	Algemeen	4

JAARVERSLAGGEVING

Jaarrekening

1	Balans per 31 december 2015	6
2	Staat van baten en lasten over 2015	7
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	8
4	Toelichting op de balans per 31 december 2015	10
5	Toelichting op de staat van baten en lasten 2015	12

Bijlagen

6	Bestuursverklaring	16
---	--------------------	----

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
Fax 0252 436 049

info@vanderzwetaccountants.nl
www.vanderzwetaccountants.nl

Lisse, 11 april 2016
Ref: 41120

Behandeld door:
P. van den Akker

Betreft: Jaarrekening 2015

Geachte bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2015 met betrekking tot uw stichting.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2015 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 467.751 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een resultaat van € -, samengesteld.

2 SAMENSTELLINGSVERKLARING

Opdracht

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2015 van Stichting Ondernemersfonds Lisse te Lisse bestaande uit de balans per 31 december 2015 en de winst-en-verliesrekening over 2015 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.

Samenstellingsverklaring afgegeven

- 3 -

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.

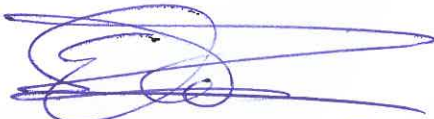
3.2 Bestuur

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
- * S. Winnubst, secretaris, infunctietreding 27-06-2013
- * M.A.T.J. van der Borg, infunctietreding 31-10-2008
- * A.P. Baaij, infunctietreding 02-07-2015

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 2015

	2015		2014	
	€	€	€	€
Netto-baten		178.039		157.991
Uren Citymanagement	20.000		20.000	
Organisatiekosten	-23.567		10.758	
Besteedbaar voor clusters	181.606		127.233	
		<u>178.039</u>	<u>127.233</u>	<u>157.991</u>
Brutomarge		-		-
Belastingen resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening		-		-
Resultaat		<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.

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Ondernemersfonds Lisse, statutair gevestigd te 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.

WAARDERINGSGRONDSLAGEN VOOR DE BALANS

Algemeen

Activa en verplichtingen worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

Vorderingen en overlopende activa

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

Langlopende en kortlopende schulden

Schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Na eerste verwerking worden deze gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs.

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 waarderingsgrondslagen.

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 2015

ACTIVA

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

	2015	2014
	€	€
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	47.296	-
Overige vorderingen		
Te ontvangen rente bank	2.162	2.932
Te ontvangen bijdrage OZB 2014	-	57.991
	<u>2.162</u>	<u>60.923</u>
Liquide middelen		
ABN AMRO Bank 536.7250.47	808	939
ABN AMRO Bank 497.5752.05	234.149	78.980
Rabobank Verenigingspakket 1481.66.040	11.077	507
Rabobank BedrijfsTeleRekening 1474.770.711	172.182	289.751
Kas	77	77
	<u>418.293</u>	<u>370.254</u>

PASSIVA

Stichtingskapitaal

	2015	2014
	€	€
Benoemde bestemmingsreserve		
Stand per 1 januari	-	-
Horeca	21.387	13.461
KCL	53.571	45.979
Poelmarkt	8.139	6.323
Meer en Duin	21.129	5.234
Lisse Zuid	172.201	137.908
Greveling	21.288	17.529
Agrarisch	47.847	64.380
Sport	12.475	10.732
Trafo	1.757	1.448
Overig	33.577	31.209
Onderwijs	38.449	32.824
Maatschappelijk	33.149	28.177
Stand per 31 december	<u>464.969</u>	<u>395.204</u>
Reserve Citymanagement		
Reserve Uren Citymanagement	12.992	12.992
Reserve Activiteiten Citymanagement	-12.210	6.790
	<u>782</u>	<u>19.782</u>
Kortlopende schulden		
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	<u>-</u>	<u>11.651</u>
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	<u>-</u>	<u>2.540</u>
Overlopende passiva		
Accountantskosten	<u>2.000</u>	<u>2.000</u>

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2015

	2015	2014
	€	€
Netto-baten		
Inkomsten bijdrage OZB	178.039	157.991
Uren Citymanagement		
Totaal	20.000	20.000
Organisatiekosten		
Assuranties	460	505
Accountantskosten	3.226	3.363
Kosten website	1.660	2.800
Advieskosten	-	1.500
Secretariaat	2.973	2.292
Rentebaten bank	-1.974	-2.731
Overige kosten	-29.912	3.029
	-23.567	10.758
De te verdelen baten over de clusters bedragen € 23.567 (2014: te verdelen lasten € 10.758).		
Besteedbaar voor clusters		
Bijdrage clusters	181.606	127.233
Citymanagement		
Besteedbaar Uren (clusters)	-20.000	-20.000
Overboeking Budget Activiteiten	-19.000	-3.872
	-39.000	-23.872
Uitgaven uren	20.000	20.000
Uitgaven activiteiten	19.000	3.872
	-	-
KCL		
Besteedbaar	-42.623	-37.216
Uitgaven	41.387	23.609
Doorbelasting organisatiekosten	-6.356	2.901
Saldo toegevoegd aan de bestemmingsreserve	7.592	10.706
	-	-

	2015	2014
	€	€
Horeca		
Besteedbaar	-7.333	-6.403
Uitgaven	500	8.500
Doorbelasting organisatiekosten	-1.093	499
Saldo toegevoegd/onttrokken aan de bestemmingsreserve	7.926	-2.596
	<u>-</u>	<u>-</u>
Poelmarkt		
Besteedbaar	-1.580	-1.380
Doorbelasting organisatiekosten	-236	108
Saldo toegevoegd aan de bestemmingsreserve	1.816	1.272
	<u>-</u>	<u>-</u>
Meer en Duin		
Besteedbaar	-25.776	-22.506
Uitgaven	13.725	14.500
Doorbelasting organisatiekosten	-3.844	1.755
Saldo toegevoegd aan de bestemmingsreserve	15.895	6.251
	<u>-</u>	<u>-</u>
Lisse Zuid		
Besteedbaar	-37.013	-32.317
Uitgaven	8.240	9.240
Doorbelasting organisatiekosten	-5.520	2.519
Saldo toegevoegd aan de bestemmingsreserve	34.293	20.558
	<u>-</u>	<u>-</u>
Greveling		
Besteedbaar	-3.271	-2.856
Organisatiekosten	-488	223
Saldo toegevoegd aan de bestemmingsreserve	3.759	2.633
	<u>-</u>	<u>-</u>
Agrarisch		
Besteedbaar	-15.267	-13.330
Uitgaven	34.076	3.380
Doorbelasting organisatiekosten	-2.277	1.039
Saldo onttrokken/toegevoegd aan de bestemmingsreserve	-16.532	8.911
	<u>-</u>	<u>-</u>

	2015	2014
	€	€
Onderwijs		
Besteedbaar	-8.376	-7.314
Uitgaven	4.000	4.000
Doorbelasting organisatiekosten	-1.249	570
Saldo toegevoegd aan de bestemmingsreserve	5.625	2.744
	-	-
Maatschappelijk		
Besteedbaar	-7.807	-6.817
Uitgaven	4.000	-
Doorbelasting organisatiekosten	-1.164	531
Saldo toegevoegd aan de bestemmingsreserve	4.971	6.286
	-	-
Sport		
Besteedbaar	-2.386	-2.084
Uitgaven	1.000	2.500
Doorbelasting organisatiekosten	-356	162
Saldo toegevoegd/onttrokken aan de bestemmingsreserve	1.742	-578
	-	-
Trafo		
Besteedbaar	-269	-235
Doorbelasting organisatiekosten	-40	18
Saldo toegevoegd aan de bestemmingsreserve	309	217
	-	-
Overig		
Besteedbaar	-6.337	-5.533
Uitgaven	4.914	-
Doorbelasting organisatiekosten	-945	431
Saldo toegevoegd aan de bestemmingsreserve	2.368	5.102
	-	-

BIJLAGEN

6 BESTUURSVERKLARING

Het bestuur van Stichting Ondernemersfonds Lisse verklaart hierbij dat de jaarrekening over het boekjaar 2015, 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, 11 april 2016

Het Bestuur:

Voorzitter:
J.A. Boon

Penningmeester:
A.P.N. van Rooyen

Secretaris:
S. Winnubst

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

Bestuurslid:
A.P. Baaij