



Stichting Ondernemersfonds Lisse
gevestigd te
Lisse

ACCOUNTANTSRAPPORT 2019



INHOUDSOPGAVE

ACCOUNTANTSRAPPORT

1	Samenstellingsverklaring van de accountant	3
2	Algemeen	4

JAARREKENING 2019

1	Balans per 31 december 2019	6
2	Staat van baten en lasten over 2019	8
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	9
4	Toelichting op de balans per 31 december 2019	11
5	Toelichting op de staat van baten en lasten 2019	13

BIJLAGEN

6	Vervallen trekkingsgelden per 31 december 2019	17
7	Bestuursverklaring	18

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

Warmond, 29 juni 2020
Ref: 02388

Behandeld door:
P. van den Akker

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2019 met betrekking tot de stichting.

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2019 van de stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 373.334 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een resultaat van nihil samengesteld.

1 SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur

De jaarrekening van Stichting Ondernemersfonds Lisse te Lisse is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2019 en de winst-en-verliesrekening over 2019 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten". Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden hebben wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Ondernemersfonds Lisse. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen dan ook ervan uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Voor een nadere toelichting op aard en reikwijdte van een samenstellingsopdracht en de VGBA verwijzen wij u naar www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring.



2 ALGEMEEN

2.1 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.

2.2 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.

Met vriendelijke groet,

van Velzen accountants & adviseurs
namens deze R.N. Stroombergen AA
was getekend 29 juni 2020



FINANCIEEL VERSLAG



1 BALANS PER 31 DECEMBER 2019

(na resultaatverdeling)

	31 december 2019		31 december 2018	
	€	€	€	€
ACTIVA				
VLOTTENDE ACTIVA				
Vorderingen	(1)			
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		3.227		8.333
Overige vorderingen en overlopende activa		<u>70.000</u>		<u>68.125</u>
			73.227	76.458
Liquide middelen	(2)		300.107	413.289
			<u>373.334</u>	<u>489.747</u>



	31 december 2019		31 december 2018	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Stichtingskapitaal	(3)			
Benoemde bestemmingsreserve	301.262		414.422	
Algemene middelen	<u>69.491</u>		<u>66.144</u>	
		370.753		480.566
Kortlopende schulden	(4)			
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	581		7.181	
Overige schulden en overlopende passiva	<u>2.000</u>		<u>2.000</u>	
		2.581		9.181
		<u>373.334</u>		<u>489.747</u>



2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

		2019		2018	
		€	€	€	€
Netto-baten	(5)		170.000		168.125
Organisatiekosten	(6)	40.906		34.334	
Besteedbaar voor clusters	(7)	129.094		133.791	
			170.000		168.125
Belastingen			-		-
Resultaat			-		-



3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

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.

Vestigingsadres

Stichting Ondernemersfonds Lisse (geregistreerd onder KvK-nummer 27329633) is feitelijk en statutair gevestigd op Heereweg 9 te Lisse.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva gewaardeerd volgens het kostprijsmodel.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen 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.

Schattingen

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat het bestuur van Stichting Ondernemersfonds Lisse zich over verschillende zaken een oordeel vormt, en dat het bestuur schattingen maakt 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 betreffende jaarrekeningposten.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Vorderingen en overlopende activa

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



Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. Daar waar geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en verrichte diensten enerzijds, en anderzijds de kosten en andere lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

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 2019

ACTIVA

VLOTTENDE ACTIVA

1. Vorderingen

	2019	2018
	€	€
<i>Overige belastingen en premies sociale verzekeringen</i>		
Omzetbelasting	3.227	8.333

Overige vorderingen en overlopende activa

Overige vorderingen

Te ontvangen bijdrage OZB 2019 (2018)	70.000	68.125
---------------------------------------	--------	--------

Ultimo boekjaar is het definitieve bedrag aan te ontvangen OZB van vorig jaar bekend. Gedurende het boekjaar wordt door de gemeente een voorschot betaald, welke wordt verrekend bij de definitieve afrekening in het daarop volgende boekjaar.

2. Liquide middelen

ABN AMRO Bank 536.7250.47	15.329	90.437
ABN AMRO Bank 497.5752.05	235.490	235.487
Rabobank Verenigingspakket 1481.66.040	4.288	67.267
Rabobank BedrijfsTeleRekening 1474.770.711	45.000	20.098
	<u>300.107</u>	<u>413.289</u>



PASSIVA

3. Stichtingskapitaal

	2019	2018
	€	€
<i>Benoemde bestemmingsreserve</i>		
Horeca	9.271	13.377
KCL	31.374	59.422
Poelmarkt	12.477	12.531
Meer en Duin	6.284	3.399
Lisse Zuid	99.841	115.929
Greveling	15.684	15.581
Agrarisch	13.951	30.233
Sport	33.087	24.724
Trafo	2.363	2.122
Overig	42.135	44.456
Onderwijs	24.386	53.634
Maatschappelijk	10.409	39.014
Stand per 31 december	<u>301.262</u>	<u>414.422</u>

Zie bijlage 1 voor de vervallen trekkingsgelden per 31 december 2019.

Algemene middelen

Mutatie boekjaar	69.491	66.144
Stand per 31 december	<u>69.491</u>	<u>66.144</u>

In 2019 is hier, naast het eigen saldo van het budget, een bedrag aan toegevoegd in verband met vervallen trekkingsgelden per 31 december 2019 van € 14.774 (zie bijlage 1).

4. Kortlopende schulden

Schulden aan leveranciers en handelskredieten

Crediteuren	<u>581</u>	<u>7.181</u>
-------------	------------	--------------

Overige schulden en overlopende passiva

Overlopende passiva

Accountantskosten	<u>2.000</u>	<u>2.000</u>
-------------------	--------------	--------------



5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2019

	2019	2018
	€	€
5. Netto-baten		
Inkomsten bijdrage OZB	170.000	168.125
6. Organisatiekosten		
Uren Citymanagement	20.000	20.000
Assuranties	557	460
Accountantskosten	5.403	2.576
Secretariaat	6.640	5.658
Rente bank	258	238
Overige kosten	8.048	5.402
	<u>40.906</u>	<u>34.334</u>

De te verdelen lasten over de clusters bedragen € 40.906 (2018: te verdelen lasten € 34.334).

7. Besteedbaar voor clusters

Bijdrage clusters	129.094	133.791
8. KCL		
Besteedbaar	-42.023	-37.963
Uitgaven	59.959	28.774
Doorbelasting organisatiekosten	10.112	7.753
Saldo onttrokken/toegevoegd aan de bestemmingsreserve	-28.048	1.436
	<u>-</u>	<u>-</u>



	2019	2018
	€	€
9. Horeca		
Besteedbaar	-7.004	-6.473
Uitgaven	9.424	12.264
Doorbelasting organisatiekosten	1.685	1.322
Saldo onttrokken aan de bestemmingsreserve	-4.105	-7.113
	-	-
10. Poelmarkt		
Besteedbaar	-3.909	-3.783
Uitgaven	1.750	-
Doorbelasting organisatiekosten	941	773
Saldo toegevoegd aan de bestemmingsreserve	1.218	3.010
	-	-
Meer en Duin		
Besteedbaar	-24.870	-27.051
Uitgaven	16.000	63.000
Doorbelasting organisatiekosten	5.984	5.524
Saldo toegevoegd/onttrokken aan de bestemmingsreserve	2.886	-41.473
	-	-
Lisse Zuid		
Besteedbaar	-25.517	-25.353
Uitgaven	35.349	19.685
Doorbelasting organisatiekosten	6.140	5.178
Saldo onttrokken/toegevoegd aan de bestemmingsreserve	-15.972	490
	-	-
Greveling		
Besteedbaar	-3.603	-3.682
Organisatiekosten	867	752
Saldo toegevoegd aan de bestemmingsreserve	2.736	2.930
	-	-
Agrarisch		
Besteedbaar	-10.013	-11.466
Uitgaven	23.886	22.445
Doorbelasting organisatiekosten	2.409	2.342
Saldo onttrokken aan de bestemmingsreserve	-16.282	-13.321
	-	-



	2019	2018
	€	€
Onderwijs		
Besteedbaar	-16.490	-14.930
Uitgaven	41.770	-
Doorbelasting organisatiekosten	3.968	3.049
Saldo onttrokken/toegevoegd aan de bestemmingsreserve	-29.248	11.881
	-	-
Maatschappelijk		
Besteedbaar	-11.287	-13.484
Uitgaven	37.176	13.346
Doorbelasting organisatiekosten	2.716	2.754
Saldo onttrokken aan de bestemmingsreserve	-28.605	-2.616
	-	-
Sport		
Besteedbaar	-11.474	-10.121
Uitgaven	350	2.750
Doorbelasting organisatiekosten	2.761	2.067
Saldo toegevoegd aan de bestemmingsreserve	8.363	5.304
	-	-
Trafo		
Besteedbaar	-729	-639
Doorbelasting organisatiekosten	176	130
Saldo toegevoegd aan de bestemmingsreserve	553	509
	-	-
Overig		
Besteedbaar	-12.053	-10.710
Uitgaven	1.032	-
Doorbelasting organisatiekosten	2.900	2.187
Saldo toegevoegd aan de bestemmingsreserve	8.121	8.523
	-	-
<u>Algemene middelen</u>		
Besteedbaar	1.030	2.471
Uitgaven	-12.209	-1.950
Doorbelasting organisatiekosten	-248	-505
Saldo toegevoegd/onttrokken aan de bestemmingsreserve	11.427	-16
	-	-



BIJLAGEN



6 VERVALLEN TREKKINGSGELDEN PER 31 DECEMBER 2019

Overzicht van vervallen trekkingsgelden huidig boekjaar

Poelmarkt	€ 1.272
Lisse Zuid	€ 115
Grevelingen	€ 2.633
Trafo	€ 312
Overig	€ 10.442
Totaal	€ 14.774



7 BESTUURSVERKLARING

Het bestuur van Stichting Ondernemersfonds Lisse verklaart hierbij dat de jaarrekening over het boekjaar 2019, 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, 29 juni 2020

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