

Jaarstukken 2018

Stichting Ondernemersfonds Teylingen

Lisserbroek

Inhoudsopgave	Pagina
Bestuursverslag	1-4
Jaarrekening	5-11
Balans per 31 december 2018	
Staat van baten en lasten	
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	
Toelichting op de balans per 31 december 2018	
Toelichting op de staat van baten en lasten	
Overige gegevens	12-13
- samenstellingsverklaring van de onafhankelijke accountant	

Bestuursverslag

4 18-4-2019

Bestuursverslag Ondernemersfonds Teylingen 2018

Algemeen

Eind 2017 heeft de Gemeenteraad van de gemeente Teylingen besloten om niet verder te gaan met de subsidiëring van het fonds. Evaluatie heeft aangetoond dat er onvoldoende draagvlak aanwezig was om, na de afgesproken proefperiode van 2 jaar, in al dan niet aangepaste vorm verder te gaan. In het verlengde hiervan heeft het bestuur in 2018 de mogelijkheden onderzocht om het fonds, in overeenstemming met de statutaire doelstellingen, af te wikkelen.

Aangezien het fonds nog steeds middelen tot haar beschikking heeft afkomstig uit subsidies van voorafgaande jaren zijn de statuten van de Stichting Ondernemersfonds Teylingen leidend geweest bij de besteding van de resterende subsidiegelden.

Het bestuur legt hierna verantwoording af over het gevoerde beleid.

Gang van zaken in 2018

Het bestuur heeft in het eerste kwartaal 2018 de jaarrekening 2017 opgesteld en door een onafhankelijk accountant van een samenstellingsverklaring laten voorzien. Binnen de met de Gemeente overeengekomen termijn is de jaarrekening vastgesteld en bij de gemeente ingediend, ter vaststelling van de definitieve subsidie over 2017.

De vaststellingsbrief is ontvangen op 12 april 2018, waarbij tevens een subsidie-afrekening heeft plaatsgevonden. De gemeente heeft het bestuur hierop bericht dat er in dat kader geen verdere verplichtingen waren.

In totaal zijn in 2018 22 aanvragen ingediend, waarvan er 11 zijn gehonoreerd. 8 zijn er niet gehonoreerd, dan wel ingetrokken of doorverwezen. 3 waren er per ultimo 2018 nog onderhanden. Hierbij heeft het bestuur zich laten adviseren door een klankbordgroep. Diverse aanvragen betroffen zowel 2018 als 2019.

In het derde kwartaal kwamen er nog vragen binnen of er ook na 31 juli (onze eerste sluitingstermijn voor aanvragen) nog aanvragen mogelijk waren. Veelal door partijen die de tijd te kort vonden om hun aanvraag te onderbouwen. Ook deze aanvragen zijn in behandeling genomen en gepubliceerd op de website.

De vacante positie van voorzitter is niet ingevuld. Gelet op het afbouwscenario van het fonds en het gebrek aan geïnteresseerde kandidaten, werkt het bestuur verder in de samenstelling, zoals deze was per ultimo 2017.

Het bestuur rapporteert verder over de volgende aangelegenheden:

Algemeen bestuurlijke zaken in 2018

- Het bestuur heeft 8 keer met elkaar vergaderd;
- Het bestuur heeft enige keren overleg gehad met een aantal stakeholders van het fonds;
- Het bestuur heeft gebruik gemaakt van een klankbordgroep die haar geregeld geadviseerd heeft;
- De bestuursleden hebben gemiddeld 12 uur per maand aan de werkzaamheden besteed, alles op vrijwillige basis.
- Eind 2017 heeft de voorzitter, vanwege een wijziging van werkomgeving, haar positie ter beschikking gesteld.
- Het bestuur heeft secretariële ondersteuning extern ingehuurd.

Ingediende en gehonoreerde plannen

- Van de Stichting Promotie Warmond een totaal plan 2018 en 2019 (max. 26K) goedgekeurd;
- Vanuit de 3 kernen zijn plannen voor gezamenlijke activiteiten goedgekeurd (max. 22K);
- Vanuit de kern Voorhout is een plan goedgekeurd rondom de kerstverlichting (max 11K);
- Bijdrage in de kosten en activiteiten van stichting Citymanagement 2018/19 (max 37K);
- Bijdrage in de kosten en activiteiten van Sportcafé Teylingen 2018 en 2019 (10k);
- Projectbijdrage voor Sail Warmond (14K);
- Tegemoetkoming in opstartkosten aan de initiatiefnemers van het fonds (15K);
- Enige kleinere plannen (3K).

Inhoudelijk betroffen de plannen de financiering van kerstverlichting, hanging baskets, promotie-activiteiten, Kosten Citymanagement en Kosten Sportcafé Teylingen.

Ingediende aanvragen nog in behandeling per ultimo 2018

- Aanvraag voor AED toestellen in buitengebieden;
- Aanvraag voor activiteiten BWT 2019;
- Bijdrage in de activiteiten 2019 en andere investeringen in kern Sassenheim.

Retributies

In 2018 bestond nog de gelegenheid om gebruik te maken van de mogelijkheid om een retributieverzoek in te dienen voor in 2016 en 2107 betaalde bijdragen. Er is 1 verzoek binnengekomen die nog in behandeling is.

Communicatie en overige

Het bestuur deed wat in haar vermogen lag om binnen stichtingskaders op een heldere wijze te communiceren met diegenen die interesse tonen en toonden in het fonds. Zoals bekend spelen daarbij privacy aspecten een belemmerende rol.

Brieven en mails werden tijdig afgehandeld. De website doet dienst als informatiebron.

Financiën

De jaarrekening 2018 geeft inzicht in de activa en passiva van de stichting, alsmede in de subsidies, de uitbetaalde retributies, de functionering- en aanloopkosten en de toegezegde en uitbetaalde bedragen voor projecten.

Er is geen gedetailleerde begroting 2018 opgesteld omdat nut en noodzaak daartoe niet aanwezig waren. Het bestuur heeft zeer kostenbewust gewerkt. De totale functioneringskosten bedroegen 6.544 euro vnl. kosten voor secretariaat, accountant en andere (reguliere) kantoorkosten.

Het resultaat over 2018 bedroeg – 158.431 euro. Dit bedrag is door het bestuur bestemd als volgt:

Onttrekking aan de bestemmingsreserve, - 150.762 euro en het resterend saldo is onttrokken aan de vrije stichtingsreserve.

De stichting heeft als beleggingsbeleid dat zij haar toevertrouwde middelen op een rekening-courant en spaarrekening bij de bankier plaatst. Rentebaten waren te verwaarlozen.

De jaarrekening 2018 is voorzien van een samenstellingsverklaring van een onafhankelijk accountant.

Vooruitzicht en beleidvoornemens

Het bestuur heeft uitgesproken om in 2019 het fonds op te gaan heffen na afhandeling van de nog lopende aanvragen. Communicatie heeft daarbij plaatsgevonden naar onder meer, de initiatiefnemers van het fonds. Zij laat zich bij de opheffing leiden door de statutaire doelstellingen.

Overeenkomstig de statuten zal de vrije stichtingsreserve van het fonds gebruikt worden voor de kosten die het bestuur maakt in de uitoefening van haar afrondende werkzaamheden tot het moment van afwikkeling. Na opheffing van het fonds zullen de resterende subsidiegelden teruggestort worden naar de gemeente Teylingen.

Bestuur

De samenstelling van het bestuur was in 2018:

Matthieu van Winsen (penningmeester),

Dennis van der Voort (secretaris),

Andre Hoek (lid)

Teylingen, 18 april 2019

Was getekend:

M.H.P. van Winsen, Penningmeester

D.W.M van der Voort, Secretaris

A.H. Hoek, lid

Jaarrekening

4. 10-4-2019

Stichting Ondernemersfonds Teylingen

Balans per 31 december 2018

Na resultaatbestemming

31 december 2018 31 december 2017

ACTIVA

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

Te ontvangen subsidie	0	34.555
Omzetbelasting	5.499	5.466
Overige vorderingen	0	168
	<u>5.499</u>	<u>40.189</u>

Liquide middelen

Bankier	377.318	444.637
	<u>382.817</u>	<u>484.826</u>

31 december 2018 31 december 2017

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

Bestemmingsreserve	223.109	373.871
Vrije stichtingsreserve	16.669	24.338
	<u>239.778</u>	<u>398.209</u>

VOORZIENINGEN

Retributies	50.040	50.040
-------------	--------	--------

KORTLOPENDE SCHULDEN

Toegezegde bijdragen/trekkingsrechter	89.000	31.704
Overlopende passiva	3.999	4.873
	<u>92.999</u>	<u>36.577</u>
	<u>382.817</u>	<u>484.826</u>

Stichting Ondernemersfonds Teylingen

Staat van baten en lasten

	2018	Begroting 2018	2017
BATEN			
Subsidie	0	0	361.454
Subsidie vorig jaar	-18.755	0	24.740
Rente	0	100	168
	<u>-18.755</u>	<u>100</u>	<u>386.362</u>
LASTEN			
Retributies	0	0	40.898
Bijdragen resp. trekkingsrechten	133.132	373.871	101.013
Functioneringskosten	6.544	9.000	9.307
	<u>139.676</u>	<u>382.871</u>	<u>151.218</u>
Resultaat	<u><u>-158.431</u></u>	<u><u>-382.771</u></u>	<u><u>235.144</u></u>
Bestemming van het resultaat			
Bestemmingsreserve	-150.762		223.566
Vrije stichtingsreserve	-7.669		11.578
	<u>-158.431</u>		<u>235.144</u>

Stichting Ondernemersfonds Teylingen

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving (kleine rechtspersonen) C1 Kleine organisaties zonder winststreven.

De jaarrekening is opgesteld in euro's; dit is zowel de functionele als presentatievaluta.

Oprichting en doelstelling

De stichting is opgericht op 16 juli 2015. Zij heeft haar zetel in de gemeente Teylingen en heeft geen winstoogmerk.

De stichting heeft ten doel:

- het stimuleren van collectieve ondernemersactiviteiten, waarbij de feitelijke uitvoering bij de verenigingen en en samenwerkingsverbanden in de gemeente Teylingen ligt;
- het fungeren als contractpartner voor de gemeente Teylingen in verband met de bekostiging van collectieve belangenbehartiging van ondernemers in de gemeente Teylingen met het oog op het realiseren van de in het vorige lid omschreven doelstelling;
- het fungeren als contractpartner voor ondernemersorganisaties die als juridische entiteit dan wel als samenwerkingsverband naar het oordeel van het bestuur voldoende representatief zijn om invulling te geven aan het behartigen van het collectieve ondernemersbelang met het oog op het realiseren van de in het eerste lid omschreven doelstelling.

De stichting tracht haar doel te verwezenlijken door:

- de gelden die via een opslag op de gemeentelijke belastingen worden geheven ten laste van ondernemers administratief te verwerken en vervolgens aan de hand van gemotiveerde aanvragen ten goede komen aan de bedoelde ondernemersorganisaties;
- het opdracht geven voor het leveren van diensten aan de ondernemersorganisaties waarbij de opdracht verlening voorbereid en uitgevoerd wordt door die organisaties;
- het stimuleren van samenwerkingsverbanden tussen de ondernemers op bedrijventerreinen en/of gebieden in Teylingen

De stichting kan verder alle handelingen verrichten die met het vorenstaande in de ruimste zin verband houden of daartoe bevordelijk kunnen zijn.

Waarderingsgrondslagen

De algemene grondslag voor de waardering van de activa en de passiva is de verkrijgingsprijs. Voorzover niet anders vermeld, worden activa en passiva opgenomen voor de geamortiseerde kostprijs.

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt het bestuur zich verschillende oordelen en schattingen, die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen, inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de betreffende jaarrekeningsposten

Vorderingen, liquide middelen, schulden en overlopende passiva

Vorderingen, schulden en overlopende passiva worden gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Bij de waardering van vorderingen kan rekening worden gehouden met een voorziening wegens oninbaarheid.

Liquide middelen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten.

De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen, tenzij anders vermeld.

Bestemmingsreserves

De stichting houdt bestemmingsreserves aan voor middelen die op basis van de voorlopige subsidiebeschikking beschikbaar komen om besteed te worden, doch die gedurende het boekjaar (nog) niet daadwerkelijk zijn aangewend. Ook in het boekjaar toegezegde maar nog niet uitbetaalde bedragen, zijn ten laste van deze reserve gebracht.

Het bestuur is bevoegd tot het nemen van besluiten omtrent de aanwending van de bestemmingsreserve.

Grondslagen voor de resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor genoemde waarderingsgrondslagen. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Verplichtingen worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Baten

Onder de baten worden subsidies en afrekeningen daarvan verantwoord. Verder kunnen baten bestaan uit rente- en andere inkomsten.

De in vorige jaren verantwoorde subsidies waren niet meer van toepassing in 2018.

Lasten

Als lasten worden verantwoord de toevoeging aan de voorziening voor retributies, de uitbetaalde en toegekende bijdrages (voorheen trekkingsrechten genoemd) en de functioneringskosten.

De stichting is niet belastingplichtig voor de vennootschapsbelasting, wel is zij ondernemer in de zin van de wet Omzetbelasting aangemerkt.

Stichting Ondernemersfonds Teylingen

Toelichting op de balans per 31 december 2018

Activa

Vlottende activa

Vorderingen

Omzetbelasting

Betreft de aangiftes over het vierde kwartaal 2018

Overige vorderingen

Betreft een bedrag aan te vorderen rente.

Liquide middelen

Rabobank, Rekening-courant

Rabobank, Spaarrekening

	31-dec-18	31-dec-17
	€	€
	2.318	4.637
	375.000	440.000
	<u>377.318</u>	<u>444.637</u>

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de stichting

Passiva

Eigen vermogen

Bestemmingsreserve

	31-dec-18	31-dec-17
	€	€

Het verloop kan nader worden toegelicht als volgt:

Bestemmingsreserve per begin boekjaar

373.871 150.305

Bij: Afrekening subsidie 2017 resp. 2016

-18.755 24.740

Af: Te gebruiken voor functioneringskosten (6%)

1.125 -1.484

Voorlopig toegekende subsidie 2017

0 361.454

Af: Te voorzien voor retributies

0 -40.898

Af: Te gebruiken voor functioneringskosten (6%)

0 -19.233

356.241 474.884

Af: Opgenomen/toegekende gelden

133.132 101.013

Bestemmingsreserve per ultimo boekjaar

223.109 373.871

	31-dec-18	31-dec-17
	€	€
<i>Vrije stichtingsreserve</i>		
Het verloop kan nader worden toegelicht als volgt:		
Stand per begin	24.338	12.760
Beschikbaar budget voor functioneringskosten	-1.125	20.717
Beschikbaar gekomen extra subsidie	0	0
	<u>23.213</u>	<u>33.477</u>
Baten en lasten, niet zijnde subsidie/trekkingsrechten/ retributies, per saldo	<u>6.544</u>	<u>9.139</u>
	<u>16.669</u>	<u>24.338</u>
<i>Voorzieningen</i>		
Beginstand Voorziening Retributies	50.040	29.995
Te voorzien om te worden geretribueerd	0	40.898
Af: Retributies uitgekeerd	0	-20.853
Voorziening per ultimo	<u>50.040</u>	<u>50.040</u>

Kortlopende schulden

Betreft toegekende bijdragen voor projecten en aan ondernemersverbanden (de in vorige jaren genoemde trekkingsrechten), die in 2019 zullen worden afgewikkeld op basis van gemaakte afspraken en toezeggingen.

Te betalen functioneringskosten betreffen nog te betalen accountants-, secretariaats- en website kost

Niet in de balans opgenomen activa en mogelijke verplichtingen

Per balansdatum zijn nog een aantal aanvragen in behandeling. De hiermee gemoeide bedragen worden ingeschat tussen de € 20.000 en € 35.000.

Stichting Ondernemersfonds Teylingen

Toelichting op de staat van baten en lasten

BATEN

Subsidie

De definitief toegekende subsidie over 2017 was 18.755 euro lager dan eerder begroot.

In 2018 is geen subsidie meer toegekend door de Gemeente Teylingen.

LASTEN

Retributies

Conform besluitvorming (in 2015) is door de stichting een retributierecht toegekend aan de sectoren zorg, agrarisch en gemeentelijke instellingen.

Het in de staat van baten en lasten verantwoorde bedrag behelst de toevoeging aan de voorziening in 2017 voor dit doel. In 2018 is dit niet meer nodig vanwege stopzetting subsidiering.

Bijdragen resp. trekkingsrechten

Gedurende 2018 betaald :

Project Hanging Baskets (na aftrek bijdrage gemeente)	9.500	
Promotie Warmond	13.582	
Bijdrage activiteit Sassembourg	1.000	
Sportpromotie Teylingen 2018 en 2019	10.000	
Sail Warmond	13.770	
Diverse kleine uitkeringen	<u>1.280</u>	49.132
Toegezegd:		
Project Hanging baskets	13.500	
Kerstverlichting Voorhout	11.000	
TOV, aanloopkosten	15.000	
Promotie Warmond	12.000	
City Management	<u>37.500</u>	89.000
Vrijval van eerder toegezegde bijdrage		<u>-5.000</u>
Totaal		<u><u>133.132</u></u>

Functioneringskosten

	Jaar 2018	Jaar 2017
	€	€
Kosten secretariaat	2.468	3.112
Vergaderkosten	300	238
Kosten website	126	1.101
Verzekeringen	777	666
Onkosten bestuur	0	0
Oprichtingskosten	0	0
Bankkosten	142	225
Accountants/advieskosten	2.531	2.750
Kosten porti/mailings/postbus/enquete	200	1.215
	<u>6.544</u>	<u>9.307</u>

Overige informatie

De bestuursleden ontvangen geen bezoldiging.

Gedurende het boekjaar waren geen medewerkers in dienst.

Resultaatbestemming

Het bestuur heeft besloten om het negatief resultaat over 2018 ad € 158.431 in mindering te brengen op de Bestemmingsreserve tot een bedrag van € 150.762 en een bedrag van € 7.669 te onttrekken aan de vrije stichtingsreserve.

Gebeurtenissen na balansdatum

Na balansdatum is besloten om het Fonds te gaan opheffen. Na opheffing zullen de nog resterende subsidiegelden teruggestort worden naar de Gemeente Teylingen.

Teylingen, 18 april 2019

Stichting Ondernemersfonds Teylingen
Het bestuur

w.g.
M.H.P. van Winsen

w.g.
D.W.M. van der Voort

w.g.
A.H. Hoek