

**STICHTING ONDERNEMERSFONDS
BINNENSTAD ZUTPHEN
TE ZUTPHEN**

Jaarrekening 2013



INHOUDSOPGAVE

Pagina

VERSLAG

1	Opdracht	2
2	Mededeling omtrent het ontbreken van een controleverklaring	2
3	Algemeen	3
4	Resultaat	4
5	Financiële positie	5

1	BESTUURSVERSLAG OVER 2013	7
---	----------------------------------	---

JAARREKENING

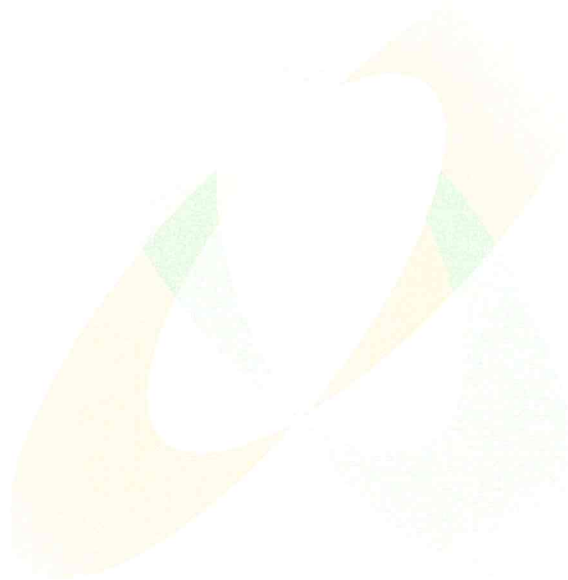
1	Balans per 31 december 2013	9
2	Staat van baten en lasten over 2013	11
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	12
4	Toelichting op de balans per 31 december 2013	14
5	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2013	17

OVERIGE GEGEVENS

1	Mededeling omtrent het ontbreken van een controleverklaring	20
---	---	----



VERSLAG





AACC | accountancy &
belastingadvies

Het bestuur van
Stichting Ondernemersfonds Binnenstad Zutphen
Korte Hofstraat 12
7201 KH Zutphen

Apeldoorn, 21 augustus 2014

Mevr. J. Bakker-Dul

Geachte bestuursleden,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2013 met betrekking tot uw stichting.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2013 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 56.396 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een resultaat van € 2.172, samengesteld.

2 MEDEDELING OMTRENT HET ONTBREKEN VAN EEN CONTROLEVERKLARING

Aangezien de stichting valt binnen de door de wet, in artikel 2:396 lid 1 BW gestelde grenzen, is de vennootschap vrijgesteld van accountantscontrole. Om deze reden is aan de jaarrekening geen controleverklaring toegevoegd.

3 ALGEMEEN

3.1 Bedrijfsgegevens

De activiteiten van Stichting Ondernemersfonds Binnenstad Zutphen bestaan voornamelijk uit het investeren in de promotie van Zutphen, het investeren in evenementen die in Zutphen gehouden worden, het investeren in veiligheid en leefbaarheid, het bijdragen aan de feestverlichting en al hetgeen hiermee verband houdt.

3.2 Bestuur

Per balansdatum wordt het bestuur gevoerd door:

- de heer T. Visser, voorzitter;
- de heer J. van Keeken, penningmeester;
- de heer H. Janson, secretaris;
- mevrouw A. van der Veldt, bestuurslid.

3.3 Bestemming van de winst 2013

De winst over 2013 bedraagt € 2.172 tegenover een verlies over 2012 van € 7.332.

De bespreking van het resultaat is opgenomen op pagina 4.

De voorgestelde resultaatbestemming is opgenomen onder de overige gegevens van het financieel verslag.

3.4 Verwerking van het verlies 2012

Het verlies ad € 7.332 is in mindering gebracht op de overige reserves.

4 RESULTAAT

4.1 Vergelijkend overzicht

Het resultaat over 2013 bedraagt € 2.172 tegenover negatief € 7.332 over 2012. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	Saldo 2013	Budget 2013	Saldo 2012	Verschil 2013	VBDJ
	€	€	€	€	€
Baten	160.000	183.750	141.866	18.134	-23.750
	<u>-160.000</u>	<u>-183.750</u>	<u>-141.866</u>	<u>-18.134</u>	<u>23.750</u>
Werving baten					
Activiteiten	58.964	69.550	57.143	1.821	-10.586
Evenementen	72.958	72.500	63.202	9.756	458
	<u>131.922</u>	<u>142.050</u>	<u>120.345</u>	<u>11.577</u>	<u>-10.128</u>
Lasten					
Kantoorkosten	643	1.000	3.382	-2.739	-357
Verkoopkosten	20.000	36.000	20.794	-794	-16.000
Algemene kosten	5.109	3.700	4.469	640	1.409
Som der lasten	<u>25.752</u>	<u>40.700</u>	<u>28.645</u>	<u>-2.893</u>	<u>-14.948</u>
Resultaat	<u>2.326</u>	<u>1.000</u>	<u>-7.124</u>	<u>9.450</u>	<u>1.326</u>
Financiële baten en lasten	<u>-154</u>	<u>-1.000</u>	<u>-208</u>	<u>54</u>	<u>846</u>
Saldo	<u>2.172</u>	<u>-</u>	<u>-7.332</u>	<u>9.504</u>	<u>2.172</u>

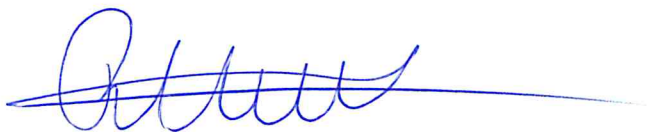
5 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	31-12-2013		31-12-2012	
	€	€	€	€
Beschikbaar op lange termijn:				
Stichtingsvermogen		19.461		17.289
		<u> </u>		<u> </u>
 Dit bedrag is als volgt aangewend:				
Vorderingen	5.102		4.359	
Liquide middelen	<u>51.294</u>		<u>71.567</u>	
		56.396		75.926
Af: kortlopende schulden		36.935		58.637
		<u> </u>		<u> </u>
Werkkapitaal		<u>19.461</u>		<u>17.289</u>

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,



R.J.M. van Leeuwen AA CB

FINANCIEEL VERSLAG

BESTUURSVERSLAG OVER 2013

Ingevolge artikel 396 lid 6 Titel 9 Boek 2 BW is afgezien van het opstellen van een bestuursverslag over 2013.

ENKELVOUDIGE JAARREKENING 2013

BALANS PER 31 DECEMBER 2013

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2013

**ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE ENKELVOUDIGE
JAARREKENING**

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2013

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2013

Stichting Ondernemersfonds Binnenstad Zutphen te Zutphen

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2013

(na winstbestemming)

	31 december 2013		31 december 2012	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vlottende activa				
Vorderingen		5.102		4.359
Liquide middelen		51.294		71.567
		<u>56.396</u>		<u>75.926</u>
		<u><u>56.396</u></u>		<u><u>75.926</u></u>

	31 december 2013		31 december 2012	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Eigen vermogen				
Stichtingsvermogen		19.461		17.289
Kortlopende schulden				
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		-		1.677
Overlopende passiva		36.935		56.960
		36.935		58.637
		<u>56.396</u>		<u>75.926</u>

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2013

	Saldo 2013	Budget 2013	Saldo 2012
	€	€	€
Baten			
Netto-ontvangsten	160.000	183.750	141.866
Lasten			
Activiteiten	58.964	69.550	57.143
Evenementen	72.958	72.500	63.202
Kantoorkosten	643	1.000	3.382
Verkoopkosten	20.000	36.000	20.794
Algemene kosten	5.109	3.700	4.469
	<u>157.674</u>	<u>182.750</u>	<u>148.990</u>
Bedrijfsresultaat	<u>2.326</u>	<u>1.000</u>	<u>-7.124</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten	-154	-1.000	-208
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	<u>2.172</u>	<u>-</u>	<u>-7.332</u>
Belastingen resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	-	-	-
Resultaat	<u><u>2.172</u></u>	<u><u>-</u></u>	<u><u>-7.332</u></u>

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

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

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde.

Winsten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Verliezen worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

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.

GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING

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.

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet en de kosten en andere lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

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

Netto-ontvangsten

Onder netto-omzet wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Bestedingen doelstellingen

De bestedingen in het kader van de doelstellingen worden verantwoord in het jaar dat zij zijn toegezegd of, voor zover dit niet bij toezegging het geval is, in het jaar dat de omvang van de verplichting betrouwbaar kan worden vastgesteld. Voorwaardelijke verplichtingen worden verantwoord in het jaar waarin vast komt te staan dat aan de voorwaarden zal worden voldaan.

Financiële baten en lasten

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen.

Belastingen

De vennootschapsbelasting wordt berekend tegen het geldende tarief over het resultaat van het boekjaar, waarbij rekening wordt gehouden met permanente verschillen tussen de winstberekening volgens de jaarrekening en de fiscale winstberekening, en waarbij actieve belastinglatenties (indien van toepassing) slechts worden gewaardeerd voor zover de realisatie daarvan waarschijnlijk is.

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2013

ACTIVA

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

	<u>31-12-2013</u>	<u>31-12-2012</u>
	€	€
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	5.102	-
<i>Omzetbelasting</i>		
Suppletie 2013	2.678	-
Suppletie 2012	-1.685	-
Aangifte 4e kwartaal	4.109	-
	<u>5.102</u>	<u>-</u>
Overlopende activa		
Reclame en advertentiekosten	-	4.359
	<u>-</u>	<u>4.359</u>
Liquide middelen		
Rabobank 1531.07.634	51.294	71.567
	<u>51.294</u>	<u>71.567</u>

Stichting Ondernemersfonds Binnenstad Zutphen te Zutphen

PASSIVA

	<u>31-12-2013</u>	<u>31-12-2012</u>
	€	€
Vermogen		
Stichtingsvermogen	19.461	17.289
	<u>19.461</u>	<u>17.289</u>
	<u>2013</u>	<u>2012</u>
	€	€
Stichtingsvermogen		
Stand per 1 januari	17.289	24.621
Resultaatbestemming boekjaar	2.172	-7.332
Stand per 31 december	<u>19.461</u>	<u>17.289</u>
Kortlopende schulden		
	<u>31-12-2013</u>	<u>31-12-2012</u>
	€	€
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	<u>-</u>	<u>1.677</u>
Omzetbelasting		
Suppletie 2012	-	1.685
Omzetbelasting laatste periode	<u>-</u>	<u>-8</u>
	<u>-</u>	<u>1.677</u>

Stichting Ondernemersfonds Binnenstad Zutphen te Zutphen

	2013	2012
	€	€
Overlopende passiva		
Accountantskosten	2.962	950
Rente- en bankkosten	82	70
Diverse evenementen	25.432	30.501
Terugbetalingsverplichting reclameheffing 2012	-	8.234
Binnenstadsmanager	6.149	14.000
Verkoopkosten	-	2.049
Porti	-	328
Nog te betalen aan gemeente Zutphen	2.000	-
Diverse kostenvergoedingen	310	828
	<u>36.935</u>	<u>56.960</u>

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2013

	Saldo 2013	Budget 2013	Verschil 2013	Saldo 2012
	€	€	€	€
Netto-ontvangsten				
Reclameheffing	202.500	212.500	-10.000	202.500
Stadscoördinator	-22.500	-22.500	-	-22.500
Perceptiekosten	-20.000	-20.000	-	-20.000
Evaluatie 2011	-	-	-	-10.000
Afrekening reclameheffing 2012	-	-	-	-8.134
Reserve 2013	-	13.750	-13.750	-
	<u>160.000</u>	<u>183.750</u>	<u>-23.750</u>	<u>141.866</u>
Uitgaven evenementen/activiteiten				
Activiteiten				
Aanloopstraten	11.629	15.900	-4.271	19.481
Sinterklaas	3.800	3.800	-	3.800
Feestverlichting	29.470	28.650	820	30.169
Promotie binnenstad	7.627	10.000	-2.373	2.793
Carilon	1.200	1.200	-	900
Advertenties	8.488	10.000	-1.512	-
Stadsduiven	500	-	500	-
Kerstactiviteiten/winterspektakel oude jaren	-3.750	-	-3.750	-
	<u>58.964</u>	<u>69.550</u>	<u>-10.586</u>	<u>57.143</u>
Evenementen				
Launchen	2.015	2.015	-	-
IJsseldagen	7.500	7.500	-	-
Winterspektakel	10.267	10.345	-78	10.000
Chocoladefestival	7.500	7.500	-	5.122
Koninginnedag	2.100	2.100	-	7.500
Kunstroute	-	-	-	1.600
ZOZ	-	-	-	1.320
Popcollectief	-	-	-	2.500
Breedtesport	4.324	5.860	-1.536	5.140
Stadsfeest avond	2.500	2.500	-	-
Stadsfeest weekend	7.500	7.500	-	20.000
Zondag na stadsfeest	5.000	5.000	-	-
Bokbierdag	10.000	10.000	-	5.000
Dweildag	4.200	2.500	1.700	1.250
Diversen	-	666	-666	420
Bevrijdingsdag	3.664	3.664	-	-
Transporteren	<u>66.570</u>	<u>67.150</u>	<u>-580</u>	<u>59.852</u>

Stichting Ondernemersfonds Binnenstad Zutphen te Zutphen

	Saldo 2013	Budget 2013	Vershil 2013	Saldo 2012
	€	€	€	€
Transport	66.570	67.150	-580	59.852
Kerst aan't Hof	3.788	3.750	38	-
Cellofestival	1.000	-	1.000	-
Kunstconnectie	1.600	1.600	-	-
Strandfeest	-	-	-	3.350
	<u>72.958</u>	<u>72.500</u>	<u>458</u>	<u>63.202</u>
Overige bedrijfskosten				
<i>Kantoorkosten</i>				
Kantoorbehoeften	643	1.000	-357	64
Automatiseringskosten	-	-	-	455
Telefoon	-	-	-	453
Contributies en abonnementen	-	-	-	24
Vergaderkosten	-	-	-	2.386
	<u>643</u>	<u>1.000</u>	<u>-357</u>	<u>3.382</u>
<i>Verkoopkosten</i>				
Reclame- en advertentiekosten	-	16.000	-16.000	-
Representatiekosten	-	-	-	271
Diensten onderaannemers	-	-	-	149
Communicatie	-	-	-	6.374
Kosten binnenstadsmanagement	20.000	20.000	-	14.000
	<u>20.000</u>	<u>36.000</u>	<u>-16.000</u>	<u>20.794</u>
<i>Algemene kosten</i>				
Accountantskosten	3.827	2.000	1.827	2.871
Bestuurskosten	730	-	730	-
Reiskostenvergoeding	540	1.700	-1.160	1.598
Overige algemene kosten	12	-	12	-
	<u>5.109</u>	<u>3.700</u>	<u>1.409</u>	<u>4.469</u>
Financiële baten en lasten				
<i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i>				
Rente en kosten bank	154	1.000	-846	166
Rente en kosten fiscus	-	-	-	42
	<u>154</u>	<u>1.000</u>	<u>-846</u>	<u>208</u>

OVERIGE GEGEVENS

OVERIGE GEGEVENS

1 Mededeling omtrent het ontbreken van een controleverklaring

Aangezien de stichting valt binnen de door de wet, in artikel 2:396 lid 1 BW gestelde grenzen, is de vennootschap vrijgesteld van accountantscontrole. Om deze reden is aan de jaarrekening geen controleverklaring toegevoegd.