

**Stichting Ondernemersfonds
Druten Centrum**

te Druten

Rapport inzake de jaarrekening 2021

jaarrekening

INHOUDSOPGAVE

RAPPORT INZAKE DE JAARREKENING 2021	1
JAARCIJFERS	3
1 Samenstellingsverklaring	4
2 Resultaten	5
3 Meerjarenoverzicht	6
BESTUURSVERSLAG	7
4 Bestuursverslag	8
JAARRAPPORT	9
5 Balans per 31 december 2021	10
6 Staat van baten en lasten over 2021	12
7 Kasstroomoverzicht over 2021	13
8 Algemene toelichting	14
9 Grondslagen voor financiële verslaggeving	15
10 Toelichting op balans	16
11 Toelichting op staat van baten en lasten	18

JAARCIJFERS

Dhr. B. van Altena
Stichting Ondernemersfonds Druten Centrum
Hogestraat 63
6651 BH Druten

Druten, 14 juni 2022

Geachte heer van Altena,

1 SAMENSTELLINGSVERKLARING

De jaarrekening van Stichting Ondernemersfonds Druten Centrum te Druten is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2021 en de winst-en-verliesrekening over 2021 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichtingen is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan.

Wij hebben deze samenstellingsopdracht uitgevoerd in overeenstemming met Nederlands recht en volgens richtlijnen en werkschema's, welke gebaseerd zijn op het NOAB kwaliteitssysteem (NKS). Dit houdt onder meer in dat wij ons gehouden hebben aan de voor ons geldende voorschriften in de verordeningen van de Nederlandse Orde van Administratie en Belastingdeskundigen (NOAB). Daardoor mag u er van uit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij betrouwbaar omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Op grond van bovenstaande wordt van ons verwacht dat wij de jaarrekening samenstellen in overeenstemming met algemeen aanvaarde grondslagen voor de financiële verslaggeving. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren, vergelijken, onderling aansluiten en het samenvatten van financiële gegevens ten behoeve van de jaarrekening en of kredietrapportage. 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.

Druten, 14 juni 2022

FiscaalPlus
namens deze,

A. Martena

2 RESULTATEN

ONTWIKKELING RESULTAAT

De verslagperiode is afgesloten met een resultaat van € -14.535, tegenover € 11.616 over 2020. Ter analyse van het resultaat dient de volgende opstelling, die is ontleend aan de staat van baten en lasten.

	2021	2020
	€	€
Subsidiebaten	88.748	58.292
Brutomarge (dekkingsbijdrage)	88.748	58.292
Overige bedrijfskosten		
Bestedingen aan doelstellingen	93.992	45.201
Algemene kosten	9.291	1.475
Som der vaste kosten	103.283	46.676
Exploitatieresultaat	-14.535	11.616
Resultaat	-14.535	11.616

3 MEERJAREN OVERZICHT

Resultaten

	2021	2020	2019	2018	2017
	€	€	€	€	€
Subsidiebaten	88.748	58.292	53.000	33.510	34.404
Brutomarge (dekkingsbijdrage)	88.748	58.292	53.000	33.510	34.404
Overige bedrijfskosten					
Bestedingen aan doelstellingen	93.992	45.201	32.443	33.818	40.802
Kantoorkosten	-	-	-	-	535
Algemene kosten	9.291	1.475	20.554	5.065	5.605
Som der vaste kosten	103.283	46.676	52.997	38.883	46.942
Exploitatieresultaat	-14.535	11.616	3	-5.373	-12.538
Resultaat	-14.535	11.616	3	-5.373	-12.538

BESTUURSVERSLAG

4 BESTUURSVERSLAG

Het bestuursverslag is ten kantore van de stichting beschikbaar.

JAARRAPPORT

5 BALANS PER 31 DECEMBER 2021

ACTIVA

(vóór voorstel resultaatbestemming)

	€	31 dec 2021 €	€	31 dec 2020 €
Vlottende activa				
Vorderingen				
Handelsdebiteuren	1.210		-	
Belastingvorderingen	8.654		3.165	
		9.864		3.165
Liquide middelen		1.342		30.573
Totaal		<u>11.206</u>		<u>33.738</u>

PASSIVA

(vóór voorstel resultaatbestemming)

	€	31 dec 2021 €	€	31 dec 2020 €
Eigen vermogen				
Vermogen SODC	-2.957		11.578	
		-2.957		11.578
Kortlopende schulden				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	2.163		3.760	
Overlopende passiva	12.000		18.400	
		14.163		22.160
Totaal		11.206		33.738

6 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

	2021	2020
	€	€
Subsidiebaten	88.748	58.292
Som der exploitatiebaten	88.748	58.292
Overige bedrijfskosten		
Bestedingen aan doelstellingen	93.992	45.201
Algemene kosten	9.291	1.475
Som der exploitatielasten	103.283	46.676
Resultaat	-14.535	11.616
<i>Resultaatbestemming</i>		
Vermogen SODC	11.578	-38
Bestemd resultaat	-14.535	11.616

7 KASSTROOMOVERZICHT OVER 2021

Indirecte methode

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Exploitatieresultaat	-14.535	11.616
Mutatie van handelsdebiteuren	-1.210	-
Mutatie van overige vorderingen	-5.489	-1.840
Mutatie van handelscrediteuren	-1.597	1.690
Mutatie van overige kortlopende schulden (excl. schulden kredietinstellingen)	-6.400	-5.633
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	<u>-29.231</u>	<u>5.833</u>
Kasstroom uit operationele activiteiten	<u>-29.231</u>	<u>5.833</u>
Afrondingen	-	-1
Kasstroom uit financieringsactiviteiten	<u>-</u>	<u>-1</u>
Mutatie in liquide middelen	<u><u>-29.231</u></u>	<u><u>5.832</u></u>

8 ALGEMENE TOELICHTING

Naam rechtspersoon	Stichting Ondernemersfonds Druten Centrum
Rechtsvorm	Stichting
Zetel rechtspersoon	Druten
Inschrijvingsnummer Kamer van Koophandel	67290744

Belangrijkste activiteiten

De activiteiten van Stichting Ondernemersfonds Druten Centrum, statutair gevestigd te Druten bestaan voornamelijk uit:

Het investeren in de economische ontwikkelingen van Druten Centrum (zoals ook omschreven in het besluit van de gemeente of de overeenkomst reclamebelasting gemeente Druten) en in algemene zin de bevordering van het ondernemersklimaat voor de belastingplichtigen.

Locatie feitelijke activiteiten

De organisatie verricht haar activiteiten vanuit de locatie in Druten.

9 GRONDSLAGEN VOOR FINANCIËLE VERSLAGGEVING

ALGEMEEN

Algemene grondslagen

De jaarrekening is opgesteld volgens de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor kleine Organisaties-zonder-winststreven (Rjk C1). Deze zijn in lijn met de vereisten voor kleine rechtspersonen die onder titel 9 boek 2 BW vallen.

Algemene grondslagen voor waardering activa en passiva

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten, tenzij anders vermeld.

Algemene grondslagen bepaling resultaat

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

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING ACTIVA

Vorderingen

De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

GRONDSLAGEN VOOR BATEN EN LASTEN

Netto-omzet

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

Overige bedrijfskosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

GRONDSLAGEN VOOR KASSTROOMOVERZICHT

Algemene grondslagen voor het opstellen van het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld op basis van de indirecte methode. Kasstromen in buitenlandse valuta zijn herleid naar euro's met gebruikmaking van de gewogen gemiddelde omrekeningskoersen voor de betreffende periodes.

10 TOELICHTING OP BALANS

VORDERINGEN

	<u>31 dec 2021</u>	<u>31 dec 2020</u>
	€	€
Vorderingen op handelsdebiteuren, bruto	1.210	-
Belastingvorderingen		
Omzetbelasting	8.654	3.165
Totaal	<u>9.864</u>	<u>3.165</u>

LIQUIDE MIDDELEN

	<u>31 dec 2021</u>	<u>31 dec 2020</u>
	€	€
Banktegoeden	1.342	30.573
Totaal	<u>1.342</u>	<u>30.573</u>

EIGEN VERMOGEN

	<u>31 dec 2021</u>	<u>31 dec 2020</u>
	€	€
Vermogen SODC	-2.957	11.578
Totaal	<u>-2.957</u>	<u>11.578</u>
<i>Vermogen SODC</i>		<u>2021</u>
		€
Stand 1 januari		11.578
Resultaatbestemming		-14.535
Stand 31 december		<u>-2.957</u>

KORTLOPENDE SCHULDEN

	<u>31 dec 2021</u>	<u>31 dec 2020</u>
	€	€
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	2.163	3.760
Overlopende passiva		
Hoge Nood	12.000	13.500
Administratie kosten	-	400
Koningsdag	-	2.000
Opleiding automatisering	-	2.500
	<u>12.000</u>	<u>18.400</u>
Totaal	<u>14.163</u>	<u>22.160</u>

11 TOELICHTING OP STAAT VAN BATEN EN LASTEN

BATEN EN BRUTOMARGE

	2021	2020
	€	€
Subsidiebaten		
Gefactureerde omzet	1.000	-
Subsidie gemeente Druten	-	38.292
Subsidie gemeente Druten Z/20/048433	32.500	-
Subsidie gemeente Druten Z/21/060876	20.000	-
Subsidie centrum manager	35.248	20.000
	<hr/>	<hr/>
Som der exploitatiebaten	88.748	58.292
	<hr/>	<hr/>
Brutomarge (dekkingsbijdrage)	<u>88.748</u>	<u>58.292</u>

OVERIGE BEDRIJFSKOSTEN

	2021	2020
	€	€
Bestedingen aan doelstellingen		
Diverse activiteiten	1.846	-
Zwarte zaterdag	-	305
Koningsdag	200	2.000
Moederdag	380	435
Vaderdag	-	243
Sinterklaas	1.072	23
Kerstverlichting en versiering	3.540	926
Netwerk bijeenkomst	-	351
Aankleding hogestraat en markt	7.359	7.896
Eindejaarsactie	-	2.399
Centrum manager	50.645	15.844
Zomer activiteiten	1.547	5.390
Corona activiteit	684	830
Vlaggenstokhouders Lantaarnpalen	-	1.331
Promotie	-	1.250
Najaar activiteiten	-	1.412
Drutenbezorgd.nl	645	1.555
Interactieve speurtocht	-	2.155
Bestuurskosten	-	856
Sportzomer	619	-
Wandelactiviteiten	380	-
AED	2.827	-
Eigenzinnig druten	20.270	-
Informatievoorziening centrum	838	-
Advertenties agenda	1.140	-
	<hr/>	<hr/>
	93.992	45.201

	2021	2020
	€	€
Algemene kosten		
Perceptiekosten	6.050	-435
Website en hosting	595	345
Sponsoring	900	-
Representatiekosten	-	25
Contributies en abonnementen	350	350
Kantoorartikelen	-	95
Overige algemene kosten	3	-1
Administratie- en accountantskosten	-	400
Automatiseringskosten	120	-
Bankkosten	119	119
Verzekeringen	87	86
BTW correcties	1.067	491
	<u>9.291</u>	<u>1.475</u>
Totaal	<u><u>103.283</u></u>	<u><u>46.676</u></u>