

**STICHTING ONDERNEMERSFONDS UTRECHT
TE UTRECHT**

FINANCIEEL VERSLAG 2014

INHOUDSOPGAVE

Pagina

ACCOUNTANTSVERSLAG

Opdracht	2
Algemeen	2

BESTUURSVERSLAG

3

JAARREKENING

Balans per 31 december 2014	5
Staat van baten en lasten over 2014	6
Kasstroomoverzicht over 2014	7
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	8
Toelichting op de balans	10
Toelichting op de staat van baten en lasten	14

OVERIGE GEGEVENS

Voorstel resultaatverwerking	18
Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	19

BIJLAGEN BEHORENDE BIJ DE JAARREKENING

Bijlage 1: Exploitatierkening in vergelijking met de begroting over 2014	22
Bijlage 2: Bestedingen per trekkingsgebied	24
Bijlage 3: Reeds toegekende bedragen in vergelijking met uitgave over 2012, 2013 en 2014	25

ACCOUNTANTSVERSLAG

Accountants



**BAKER TILLY
BERK**

Baker Tilly Berk N.V.
Papendorpseweg 99
Postbus 85007
3508 AA Utrecht
T: +31 (0)30 258 70 00
F: +31 (0)30 254 45 77
utrecht@bakertillyberk.nl
KvK: 24425560
www.bakertillyberk.nl

Stichting Ondernemersfonds Utrecht
Ter attentie van het bestuur
Kobaltweg 11
3542 CE UTRECHT

Datum

30 maart 2015

Referentie

075166

Geacht bestuur,

OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2014 van Stichting Ondernemersfonds Utrecht gecontroleerd. De controleverklaring is opgenomen in het financieel verslag onder de overige gegevens.

Hierbij brengen wij rapport uit omtrent de gegevens in de jaarrekening 2014 van de stichting.

ALGEMEEN

Oprichting stichting

Stichting Ondernemersfonds Utrecht is op 29 december 2011 opgericht.

Bestuur

Het bestuur bestond per 31 december 2014 uit de volgende personen:

- de heer J.A. de Leeuw, voorzitter (vanaf 19 november 2014);
- de heer R. van Rossen, secretaris;
- de heer S.A.F. Fortuijn, penningmeester;
- de heer R.G.J. Huiberts, bestuurder (vanaf 10 september 2014);
- de heer J.B.C.W. van Dijk, bestuurder (voorzitter tot 19 november 2014).

Tot het geven van nadere toelichtingen zijn wij graag bereid.

Utrecht, 30 maart 2015
Baker Tilly Berk N.V.

Was getekend,

J.M. Overvest RA

BESTUURSVERSLAG

Het jaarverslag ligt ter inzage ten kantore van de stichting.

JAARREKENING

BALANS PER 31 DECEMBER 2014
(na voorstel resultaatverdeling)

		31-12-2014		31-12-2013	
		€	€	€	€
ACTIVA					
VASTE ACTIVA					
Materiële vaste activa	1		758		948
Andere vaste bedrijfsmiddelen					
VLOTTENDE ACTIVA					
Vorderingen					
Overige vorderingen en overlopende activa	2		1.708.862		726.926
Liquide middelen	3		6.778.439		5.337.288
Totaal activazijde			<u>8.488.059</u>		<u>6.065.162</u>
PASSIVA					
STICHTINGSVERMOGEN					
Bestemmingsreserves	4	272.759		243.893	
Bestemmingsfonds		<u>7.841.512</u>		<u>5.653.969</u>	
			8.114.271		5.897.862
KORTLOPENDE SCHULDEN					
Schulden aan leveranciers	5	238.749		102.495	
Overige schulden en overlopende passiva	6	<u>135.039</u>		<u>64.805</u>	
			373.788		167.300
Totaal passivazijde			<u>8.488.059</u>		<u>6.065.162</u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2014

		2014		2013	
		€	€	€	€
Inkomsten	7		5.518.675		5.438.137
Lasten					
Besteed door trekkingsgebieden	8	3.094.937		3.398.051	
Afschrijvingen op materiële vaste activa	9		716		701
Overige bedrijfskosten	10	239.928		233.231	
Som der bedrijfslasten			<u>3.335.581</u>		<u>3.631.983</u>
Bedrijfsresultaat			2.183.094		1.806.154
Financiële baten en lasten	11		54.932		53.805
			<u>2.238.026</u>		<u>1.859.959</u>
Dotatie bestemmingsfonds			-2.133.738		-1.750.088
			<u>104.288</u>		<u>109.871</u>
Dotatie bestemmingsreserves			-104.288		-109.871
Netto resultaat			<u><u>-</u></u>		<u><u>-</u></u>

	2014		2013	
	€	€	€	€
KASSTROOMOVERZICHT OVER 2014				
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Bedrijfsresultaat		2.183.094		1.806.154
Aanpassingen voor				
Afschrijvingen op materiële vaste activa	716		701	
Kosten ten laste van bestemmingsreserve	-21.617		-27.536	
Aan resultaat toegevoegde bestemmingsreserves en -fondsen	-		-	
		-20.901		-26.835
Verandering in werkkapitaal				
Mutatie vorderingen	-981.936		72.508	
Kortlopende schulden (exclusief banken)	206.488		-354.942	
		-775.448		-282.434
Kasstroom uit bedrijfsoperaties				
		1.386.745		1.496.885
Ontvangen interest		54.932		53.805
Kasstroom uit operationele activiteiten				
		1.441.677		1.550.690
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings materiële vaste activa		-526		-
Mutatie geldmiddelen				
		1.441.151		1.550.690
Verloop mutatie geldmiddelen				
Stand per begin boekjaar		5.337.288		3.786.598
Mutaties in boekjaar		1.441.151		1.550.690
Stand per eind boekjaar		6.778.439		5.337.288

GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld volgens de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving 640. De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten tenzij in de onderstaande toelichting anders is vermeld. Onder toepassing van RJ 640.104 zal van deze richtlijn worden afgeweken indien dit op grond van subsidievoorschriften c.q. specifieke regelgeving van subsidiegever(s) is gewenst. In voorkomende gevallen zal in de toelichting, door aanvullende informatie, die informatie worden verstrekt die RJ 640 vereist.

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.

Activiteiten

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

- a. het fungeren als contractpartner voor de gemeente Utrecht in verband met de bekostiging van collectieve belangenbehartiging van ondernemers in de gemeente Utrecht;
- b. het fungeren als contractpartner voor ondernemersorganisaties die als juridische entiteit dan wel als samenwerkingsverband voldoende representatief zijn om invulling te geven aan het behartigen van het collectief ondernemersbelang;
- c. het verlenen van facilitaire diensten (waaronder onder meer te verstaan activiteiten op het gebied van 'schoon, heel en veilig', promotie en verbinding) ten behoeve van ondernemers in de gemeente Utrecht;
- d. het verrichten van alle verdere handelingen die met het vorenstaande in de ruimste zin verband houden of daartoe bevorderlijk kunnen zijn.

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Vorderingen

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.

Stichtingsvermogen

Het deel van het stichtingsvermogen waarover zonder belemmeringen kan worden beschikt voor het doel waarvoor de stichting is opgericht, wordt aangeduid als overige reserve (vrij besteedbaar vermogen). Het deel van het stichtingsvermogen dat is afgezonderd, omdat daaraan door het bestuur een beperktere bestedingsmogelijkheid is gegeven dan gezien de doelstelling van de stichting zou zijn toegestaan, is aangemerkt als bestemmingreserve. Het deel van het stichtingsvermogen dat is afgezonderd omdat daaraan een beperktere bestedingsmogelijkheid is gegeven en de beperking door de subsidiegever is aangebracht, is aangemerkt als bestemmingsfonds trekkingsgebieden.

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Inkomsten

De inkomsten bestaan uit ontvangen subsidies van de Gemeente Utrecht. Deze worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

GRONDSLAGEN VOOR HET OVERZICHT VAN KASSTROMEN

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen.

TOELICHTING OP DE BALANS

VASTE ACTIVA

1 Materiële vaste activa

	Andere vaste bedrijfs- middelen
	€
Stand per 1 januari 2014	
Aanschaffingswaarde	2.103
Cumulatieve afschrijvingen	-1.155
Boekwaarde per 1 januari 2014	<u>948</u>
Mutaties	
Investeringen	526
Afschrijvingen	-716
Saldo mutaties	<u>-190</u>
Stand per 31 december 2014	
Aanschaffingswaarde	2.629
Cumulatieve afschrijvingen	-1.871
Boekwaarde per 31 december 2014	<u>758</u>
Afschrijvingspercentages	<u>33,33%</u>
De inventaris betreft laptops en een telefoon.	

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

	<u>31-12-2014</u>	<u>31-12-2013</u>
	€	€
2 Overige vorderingen en overlopende activa		
Belastingen en premies sociale verzekeringen	222.721	159.410
Overige vorderingen	1.486.141	567.516
	<u>1.708.862</u>	<u>726.926</u>
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	<u>222.721</u>	<u>159.410</u>

	<u>31-12-2014</u>	<u>31-12-2013</u>
	€	€
Overige vorderingen		
Nog te ontvangen subsidies	1.448.675	520.000
Te vorderen rente	34.895	47.413
Waarborgsom	1.928	-
Vooruitbetaalde kosten	643	103
	<u>1.486.141</u>	<u>567.516</u>

De nacalculatie 2013 en de laatste 10% van de subsidie uit het jaar 2013 gezamenlijk € 838.675 dient de stichting nog te ontvangen van de gemeente.

De stichting zal uiterlijk op 1 mei 2015 de laatste 10% van de subsidie over 2014 uitgekeerd krijgen. De definitieve subsidie wordt vastgesteld nadat er een nacalculatie heeft plaatsgevonden tussen de geprognosticeerde OZB-niet woningen meeropbrengst en de werkelijke meeropbrengst.

3 Liquide middelen

ABN AMRO	2.535.965	2.506.426
Rabobank	4.242.474	2.830.862
	<u>6.778.439</u>	<u>5.337.288</u>

ABN AMRO

ABN AMRO rekening-courant .446	14	33
ABN AMRO spaarrekening .336	1.514	2.506.393
ABN AMRO spaarrekening .879	2.534.437	-
	<u>2.535.965</u>	<u>2.506.426</u>

Rabobank

Rabobank rekening-courant .342	42.474	30.862
Rabobank spaarrekening .779	1.700.000	400.000
Rabobank spaarrekening .120	2.500.000	2.400.000
	<u>4.242.474</u>	<u>2.830.862</u>

	31-12-2014	31-12-2013
	€	€
4 Bestemmingsreserves		
Bestemmingsreserve extra bestedingsruimte trekkingsgebieden	54.932	53.805
Bestemmingsreserve opheffing stichting	125.000	115.000
Bestemmingsreserve stadsbrede initiatieven	92.827	75.088
	<u>272.759</u>	<u>243.893</u>

Bestemmingsreserve extra bestedingsruimte trekkingsgebieden

Stand per 1 januari	53.805	40.000
Toevoeging boekjaar	54.932	52.970
Rente vorig boekjaar	-53.805	-39.165
Stand per 31 december	<u>54.932</u>	<u>53.805</u>

De bestemmingsreserve extra bestedingsruimte trekkingsgebieden is gevormd voor het bedrag van de rente over de banktegoeden. De rente zal in 2015 verdeeld worden over de trekkingsgebieden.

Bestemmingsreserve opheffing stichting

Stand per 1 januari	115.000	100.000
Toevoeging boekjaar	10.000	15.000
Stand per 31 december	<u>125.000</u>	<u>115.000</u>

Het Ondernemersfonds Utrecht is gecontinueerd met vijf jaar. Zonder positieve evaluatie eindigt het Ondernemersfonds op 31 december 2019. De stichting kent na deze datum nog wel activiteiten en zal dan ook nog circa een half jaar door moeten kunnen functioneren. De niet bestede gelden kunnen alsnog door de gebieden besteed worden. Voor de ondersteuning hierin en de gehele afronding, bouwt de stichting een vereveningsreserve van € 125.000 op.

Bestemmingsreserve stadsbrede initiatieven

Stand per 1 januari	75.088	60.725
Toevoeging boekjaar	39.356	41.901
Onttrekking boekjaar	-21.617	-27.538
Stand per 31 december	<u>92.827</u>	<u>75.088</u>

Bij de totstandkoming van het ondernemersfonds is nadrukkelijk de stadsbrede dynamiek (trekkings-gebied overstijgend) welke het fonds zou kunnen stimuleren beschreven. Gezien dit (neven)doel van de Stichting is voor het restant van het begrotingsresultaat 2014 een bestemmingsreserve stadsbrede initiatieven gevormd.

	<u>2014</u>	<u>2013</u>
	€	€
Bestemmingsfonds trekkingsgebieden		
Stand per 1 januari	5.653.969	3.864.714
Toevoeging boekjaar	2.133.738	1.750.088
Rente vorig boekjaar	53.805	39.167
Stand per 31 december	<u>7.841.512</u>	<u>5.653.969</u>

Het bestemmingsfonds trekkingsgebieden wordt gevormd voor de nog niet bestede gelden welke toekomen aan de trekkingsgebieden. Voor een nadere toelichting per trekkingsgebied zie bijlage II.

Het Ondernemersfonds Utrecht heeft gedurende het boekjaar projecten toegekend, waarvan een deel pas uitgevoerd wordt in 2015. Dit gedeelte is opgenomen onder het bestemmingsfonds trekkingsgebieden voor een bedrag van € 2.459.206. Voor een nadere toelichting per trekkingsgebied zie bijlage III.

KORTLOPENDE SCHULDEN

	<u>31-12-2014</u>	<u>31-12-2013</u>
	€	€
5 Schulden aan leveranciers		
Crediteuren, trekkingsgebieden	221.614	84.295
Crediteuren, Stichting Ondernemersfonds Utrecht	17.135	18.200
	<u>238.749</u>	<u>102.495</u>
6 Overige schulden en overlopende passiva		
Nog te betalen kosten trekkingsgebieden	115.610	46.088
Fondsmanager	6.851	6.507
Accountantscontrole	6.425	6.050
Administratiekosten	5.464	5.979
Overige	689	181
	<u>135.039</u>	<u>64.805</u>

Niet in de balans opgenomen rechten, verplichtingen en regelingen

Huurverplichtingen

Het jaarlijks bedrag van met derden aangegane huurverplichtingen van onroerende zaken is € 6.375. De resterende looptijd van het huurcontract is 2 jaar.

Overige

Er loopt een juridisch onderzoek met betrekking tot mogelijk onterecht bestede gelden van trekkingsgebied Papendorp. Uit dit onderzoek volgt mogelijk een terugvordering van deze gelden. Het is momenteel onzeker wat de uitkomst van deze procedure zal zijn en wat het bedrag van een eventuele terugvordering zal zijn.

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	2014	2013
	€	€
7 Inkomsten		
Subsidie Gemeente Utrecht	4.910.000	4.910.000
Nacalculatie subsidie Gemeente Utrecht 2013/2012	318.675	238.137
Subsidie Stichting Ondernemersfonds Utrecht	290.000	290.000
	<u>5.518.675</u>	<u>5.438.137</u>

De subsidie is bepaald op basis van € 50 per € 100.000 WOZ-waarde voor de categorie niet-woningen in de gemeente Utrecht. De subsidie 2014 is verantwoord op basis van de voorlopige beschikking daar de eindafrekening wordt opgesteld op 1 mei 2015.

De Gemeente Utrecht heeft de daadwerkelijke subsidie over 2013 ad € 5.518.675 nog niet schriftelijk vastgesteld.

	2014	2013
	€	€
8 Besteed door trekkingsgebieden		
Besteed door trekkingsgebieden	3.094.937	3.398.051
	<u>3.094.937</u>	<u>3.398.051</u>

Voor een nadere toelichting per trekkingsgebied zie bijlage II.

9 Afschrijvingen op materiële vaste activa		
Afschrijvingen materiële vaste activa	716	701
	<u>716</u>	<u>701</u>

10 Overige bedrijfskosten		
Verkoopkosten	20.609	28.854
Bestuurskosten	2.373	3.733
Kantoorkosten	8.601	13.172
Algemene kosten	208.345	187.472
	<u>239.928</u>	<u>233.231</u>

Verkoopkosten		
Communicatie/marketing	20.609	28.854
	<u>20.609</u>	<u>28.854</u>

Bestuurskosten		
Assuranties	1.270	1.270
Kilometervergoeding	-	1.096
Overige bestuurskosten	1.103	1.367
	<u>2.373</u>	<u>3.733</u>

Wet normering topinkomens

De bestuursleden hebben geen van allen een dienstverband bij Stichting Ondernemersfonds Utrecht. Het bestuur verricht uitsluitend onbezoldigde werkzaamheden. Kosten worden op declaratiebasis vergoed en zijn in de bestuurskosten verwerkt. Het bezoldigingsmaximum bedraagt € 230.474 voor topfunctionarissen, € 17.286 voor de voorzitter van de Raad van Toezicht en € 11.524 voor de leden van de Raad van Toezicht.

	Beloning	Pensioen- bijdrage werkgever	Belastbare vaste en variabele onkostenver goeding	
			€	€
J.A. de Leeuw - Voorzitter (vanaf 19-11-2014)	-	-	-	-
R. van Rossen - Secretaris	-	-	-	-
S.A.F. Fortuijn - Penningmeester	-	-	-	-
R.G.J. Huiberts - Bestuurder (vanaf 10-9-2014)	-	-	-	-
J.B.C.W. van Dijk - Bestuurder (voorzitter tot 19-11-2014)	-	-	-	-
			2014	2013
			€	€
Kantoorkosten				
Kantoorbenodigdheden			2.195	1.453
Kosten website en automatisering			2.045	8.425
Internet en telefoonkosten			1.718	1.679
Porti			1.403	395
Huur kantoorruimte			1.240	1.220
			<u>8.601</u>	<u>13.172</u>
Algemene kosten				
Fondsmanager		80.707		102.934
Advieskosten		53.736		30.456
Secretariaat		34.995		24.271
Administratiekosten		19.802		18.250
Accountantskosten, onderzoek van de jaarrekening		12.768		11.029
Niet-verrekenbare BTW op kosten voorgaand boekjaar		5.909		-
Bankkosten		428		349
Overige algemene kosten		-		183
			<u>208.345</u>	<u>187.472</u>
11 Financiële baten en lasten				
Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten			54.932	53.805
Ontvangen depositorente				
Ontvangen depositorente			12.119	24.222
Rabobank bedrijfsspaarrekening 1477.837.779			17.348	13.502
ABN AMRO ondernemerstopdeposito 40.09.59.879			25.454	14.567
ABN AMRO bestuur spaarrekening 40.09.72.336			11	1.514
			<u>54.932</u>	<u>53.805</u>

STICHTING ONDERNEMERSFONDS UTRECHT
UTRECHT

Utrecht, 30 maart 2015
Stichting Ondernemersfonds Utrecht

J.A. de Leeuw
Voorzitter (vanaf 19-11-2014)

R. van Rossen
Secretaris

S.A.F. Fortuijn
Penningmeester

R.G.J. Huiberts
Bestuurder (vanaf 10-9-2014)

J.B.C.W. van Dijk
Bestuurder (voorzitter tot 19-
11-2014)

OVERIGE GEGEVENS

VOORSTEL RESULTAATVERWERKING

Vooruitlopend op de vaststelling van de jaarrekening zijn de baten over 2014 verdeeld over de bestemmingsreserves.

Accountants

Stichting Ondernemersfonds Utrecht
Ter attentie van het bestuur
Kobaltweg 11
3542 CE UTRECHT



**BAKER TILLY
BERK**

Baker Tilly Berk N.V.
Papendorpseweg 99
Postbus 85007
3508 AA Utrecht
T: +31 (0)30 258 70 00
F: +31 (0)30 254 45 77
utrecht@bakertillyberk.nl
KvK: 24425560
www.bakertillyberk.nl

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2014 van Stichting Ondernemersfonds Utrecht te Utrecht gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2014 en de staat van baten en lasten over 2014 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur van de stichting is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven in overeenstemming met de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving 640 voor organisaties zonder winststreven en de bepalingen van en krachtens de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT). Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden en het Controleprotocol WNT. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat de jaarrekening een afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten.

Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de huishouding. Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en van de redelijkheid van de door het bestuur van de stichting gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening.

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is om een onderbouwing voor ons oordeel te bieden.



Oordeel betreffende de jaarrekening

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Ondernemersfonds Utrecht per 31 december 2014 en van het resultaat over 2014 in overeenstemming met de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving 640 voor organisaties zonder winststreven en de bepalingen van en krachtens de WNT.

Verklaring betreffende overige bij of krachtens de wet gestelde eisen

Ingevolge artikel 2:393 lid 5 onder e en f BW vermelden wij dat ons geen tekortkomingen zijn gebleken naar aanleiding van het onderzoek of het bestuursverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, overeenkomstig Titel 9 Boek 2 BW is opgesteld, en of de in artikel 2:392 lid 1 onder b tot en met h BW vereiste gegevens zijn toegevoegd. Tevens vermelden wij dat het bestuursverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, verenigbaar is met de jaarrekening zoals vereist in artikel 2:391 lid 4 BW.

Utrecht, 30 maart 2015.

Baker Tilly Berk N.V.

Was getekend,

J.M. Overvest RA
Registeraccountant

BIJLAGEN BEHORENDE BIJ DE JAARREKENING

STICHTING ONDERNEMERSFONDS UTRECHT

UTRECHT

Bijlage I: Exploitatierkening in vergelijking met de begroting over 2014

	Werkelijk 2014	Begroting 2014	Vershil in C	Vershil in %
Subsidie trekkingsgebieden	-4.910.000	-4.910.000	0	0,00%
Ontvangen subsidiebeschikking	-290.000	-290.000	0	0,00%
Nacalculatie Subsidie 2013	-318.675	0	-318.675	-100,00%
Rentebaten	-54.932	0	-54.932	100,00%
Totale ontvangsten	-5.573.607	-5.200.000	-373.607	-7,18%
Besteed inzake trekkingsgebieden	3.094.937	4.910.000	-1.815.063	36,97%
Bankkosten	428	750	-322	42,93%
Secretariaat	34.995	32.000		
Fondsmanager	80.707	105.000	-24.293	23,14%
Administratiekosten	19.802	17.500	2.302	-13,15%
Accountantscontrole	12.768	13.000	-232	1,78%
Advieskosten	53.736	45.000	8.736	-19,41%
Bestuurskosten	2.373	5.000	-2.627	52,54%
Kantoorkosten	7.272	9.000	-1.728	19,20%
Website	2.045	5.000	-2.955	59,10%
Communicatie/Marketing	20.609	40.000	-19.391	48,48%
Algemene kosten	5.909	2.750	3.159	-114,87%
Totale uitgaven	3.335.581	5.185.000	-1.852.414	35,67%
Totaal rapport	-2.238.026	-15.000	-2.223.026	-14820,17%

Toelichting begroting vs werkelijke kosten Stichting Ondernemersfonds Utrecht 2014

Na een besteding van ca. 70% van het beschikbare budget in 2013, komen de bestedingen voor 2014 nagenoeg op hetzelfde niveau. Het fonds lijkt hiermee in de stad steeds beter gevonden en benut te worden. De onderbesteding die nog aanwezig is in het fonds, is vooral tot stand gekomen in ons start(half)jaar 2012. Voor deze onderbesteding bedenken we nu, in afstemming en overleg met de gemeente en de trekkingsgerechtigden een generieke oplossing. Alvorens deze generieke oplossing in te voeren, wordt er vanaf 1 januari 2015 extra capaciteit ingezet vanuit het fonds om gebieden die nog niet tot besteding zijn gekomen, toch gebruik te laten maken van het fonds. Dit doen we door betalers in deze gebieden actief te benaderen en te verbinden en gericht te communiceren in deze gebieden. De niet bestede middelen 2014 (€1.815.063,-) worden conform de lijn in het fonds als bestemmingsreserve meegenomen naar 2015.

Voor de stichting Ondernemersfonds Utrecht was het een spannend jaar. De verlenging van het fonds heeft lang op zich laten wachten, maar is tot en met 2019 een feit bij raadsbesluit van 18 december 2014.

De werkelijk gemaakte kosten van de stichting in 2014 zijn conform de begroote kosten 2014. De kosten van het secretariaat zijn door de groei van het aantal aanvragen en aantal facturen boven begroting uitgekomen. Daarnaast zorgt de invoering van een nieuw systeem voor iets hogere kosten voor het secretariaat. De kosten van het fondsmanagement zijn juist iets lager dan begroot.

De werkelijke advieskosten kennen een overschrijding van €8.736 ten opzichte van de begroote advieskosten. Dit is vooral te wijden aan een extra onderzoek naar de juridische mogelijkheden om middelen bij een aantal gebieden terug te vorderen.

De werkelijke bestuurs-, website en communicatie kosten zijn allen onder de begroote kosten gebleven.

De werkelijke algemene kosten zijn hoger dan begroot. In deze algemene kosten valt de niet verrekenbare BTW op kosten uit 2013. Deze kosten zijn eenmalig geboekt, nadat de regeling met de Belastingdienst op de te verrekenen BTW voor de kosten die de stichting maakt, is verkregen.

Totale kosten van de stichting in 2014 komen op €240.644. Van het begrotingsresultaat 2014 van €49.356 wordt €10.000 toegevoegd aan de bestemmingsreserve opheffen stichting (totaal €125.000) en €39.356 aan de bestemmingsreserve stadsbrede initiatieven. In 2014 is uit deze reserve €21.617 aan stadsbrede projecten gefinancierd, waarmee het saldo per 31-12-2014 €92.827 wordt.

Voor project informatie kunt u zich oriënteren op onze website www.ondernemersfondsutrecht.nl

Simon A.F. Fortuyn

Penningmeester Stichting Ondernemersfonds Utrecht

STICHTING ONDERNEMERSFONDS UTRECHT
UTRECHT

Bijlage III: Reeds toegekende bedragen in vergelijking met uitgave over 2012, 2013 en 2014

Gebiedsnr.	Trekkingsgebied	TOTAAL 2012/2013/2014	TOEGEKEND 2012	TOEGEKEND 2013	TOEGEKEND 2014	TOEGEKEND TOTAAL	RESTANT NOG TOE TE KENNEN	BESTEED DOOR TREKKINGS GEBIEDEN	NOG TE BESTEDEN TOEGEKENDE BEDRAGEN
01A	Lage Weide Gebruikers (45%)	€ 442.967	€ 105.750,00	€ 105.750,00	226.350	€ 437.850,00	€ 5.117,11	€ 380.243	€ 57.607
01B	Lage Weide Eigenaren (55%)	€ 541.394	€ 129.250,00	€ 129.250,00	276.650	€ 535.150	€ 6.244	€ 314.340	€ 220.810
2	Cartesiusgebied	€ 277.396	€ 60.000	€ 60.000	60.000	€ 180.000	€ 97.396	€ 182.012	€ -
3	DE knoop	€ 51.447	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 51.447	€ 0	€ -
4	Ravellaan e.o.	€ 121.667	€ -	€ 2.885	4.347	€ 7.232	€ 114.435	€ 4.080	€ 3.151
5	Bedriventerrein Nieuw Overvecht	€ 251.699	€ 69.237	€ 69.237	71.000	€ 209.474	€ 42.225	€ 222.651	€ -
6	De Uithof	€ 1.457.645	€ -	€ 800.000	400.000	€ 1.200.000	€ 257.645	€ 800.000	€ 400.000
7	Kantorenpark Rijsweerd	€ 451.579	€ 65.000	€ 70.000	69.500	€ 204.500	€ 247.079	€ 176.900	€ 27.600
8	Woonboulevard	€ 209.867	€ 50.000	€ 61.515	60.000	€ 171.515	€ 38.352	€ 187.526	€ -
9	Transwijk, Merwedekanaalzone, Noordersluis	€ 938.732	€ 250.000	€ 290.000	375.704	€ 915.704	€ 23.028	€ 386.319	€ 529.385
12	Rijnlaan, Baljelaan	€ 135.803	€ -	€ 60.000	41.067	€ 101.067	€ 34.736	€ 74.654	€ 26.413
13	Dichterswijk Croeselaan	€ 47.917	€ -	€ -	12.275	€ 12.275	€ 35.642	€ 4.050	€ 8.225
14	Oudennjin, Strijkviertel	€ 378.044	€ 65.207	€ 84.578	61.000	€ 210.785	€ 167.259	€ 291.495	€ -
15	Papendorp	€ 796.036	€ 241.047	€ 274.756	-	€ 515.803	€ 280.233	€ 145.200	€ 370.603
16A	De Wetering- Haarlijn Gebruikers (45%)	€ 481.766	€ 59.512	€ 119.015	94.000	€ 272.527	€ 209.239	€ 235.789	€ 36.738
16B	De Wetering- Haarlijn Eigenaren (55%)	€ 5.440	€ -	€ -	136.206	€ 136.206	€ -	€ 71.678	€ 64.528
17	Lombok	€ 72.013	€ 9.000	€ 22.000	25.505	€ 56.505	€ 15.508	€ 46.941	€ 9.564
18	Groeneweg Midden-Ln van Nieuw Guinea	€ 42.507	€ 6.445	€ 13.500	16.500	€ 36.445	€ 6.062	€ 40.616	€ -
20	Ogg in Al	€ 60.211	€ -	€ 13.500	7.910	€ 21.410	€ 38.801	€ 22.898	€ -
21	Zuilen West	€ 89.303	€ 3.985	€ 22.500	18.000	€ 44.485	€ 44.818	€ 24.010	€ 20.475
22	Zuilen Oost/ Rokade	€ 59.044	€ -	€ 11.100	16.100	€ 27.200	€ 31.844	€ 9.283	€ 17.918
23	Pijlswaard/ Oudenoord	€ 122.236	€ -	€ -	40.000	€ 40.000	€ 82.236	€ 0	€ 40.000
24	ASW en Ondiep	€ 155.061	€ 10.530	€ 31.212	75.307	€ 117.049	€ 38.012	€ 89.851	€ 27.198
25	GWC Overvecht	€ 176.217	€ -	€ 81.000	65.000	€ 146.000	€ 30.217	€ 157.120	€ -
26	Overkapel	€ 27.485	€ -	€ 14.495	14.260	€ 28.755	€ -1.270	€ 26.043	€ 2.712
27	Arnodreef/Tiberdreef	€ 37.801	€ -	€ 2.450	-	€ 2.450	€ 35.351	€ 2.023	€ 427
28	Gagelhof	€ 68.983	€ 4.750	€ 32.285	21.695	€ 58.710	€ 10.273	€ 34.373	€ 24.337
29	De Klop	€ 45.358	€ 11.262	€ -	12.500	€ 23.762	€ 21.596	€ 37.770	€ -
30	Gageldijk	€ 20.851	€ -	€ -	-	€ -	€ 20.851	€ 0	€ -
31	Merelstraat/ Draaiweg	€ 8.150	€ -	€ 4.758	3.500	€ 8.258	€ -108	€ 0	€ 8.258
32	Borgesius e.o.	€ 94.252	€ -	€ -	-	€ -	€ 94.252	€ 0	€ -
33	Willem van Noortplein e.o.	€ 55.707	€ -	€ -	-	€ -	€ 55.707	€ 0	€ -
34	Billstraat	€ 65.594	€ 9.255	€ 29.000	27.201	€ 65.456	€ 138	€ 50.434	€ 15.022
35	Tuindorp, De Gaard	€ 56.180	€ -	€ 22.750	23.728	€ 46.478	€ 9.702	€ 16.432	€ 30.046
36	Veemarkt en Voordorp	€ 67.953	€ -	€ -	57.300	€ 57.300	€ 10.653	€ 44.532	€ 12.768
37	Voorveldsepoolder	€ 26.503	€ -	€ 4.000	15.000	€ 19.000	€ 7.503	€ 18.956	€ 44
38	Nachtegaalsstraat en Burg. Reijerstraat	€ 77.434	€ -	€ 19.152	66.322	€ 85.474	€ -840	€ 36.089	€ 49.385
39	Mathebaan en Wilhelmijnapark	€ 307.538	€ -	€ 17.000	10.000	€ 27.000	€ 280.538	€ 24.482	€ 2.516
40	Koningsweg	€ 57.489	€ -	€ -	-	€ -	€ 57.489	€ 0	€ -
41	Diakonessehuys e.o.	€ 159.624	€ -	€ -	-	€ -	€ 159.624	€ 0	€ -
42	IBBhof	€ 25.607	€ -	€ -	-	€ -	€ 25.607	€ 0	€ -
43	Ostedealaan en Scorelstraat	€ 70.113	€ 12.180	€ 25.250	28.450	€ 65.880	€ 4.233	€ 51.510	€ 14.370
44	Smaragdplein	€ 53.183	€ -	€ 26.500	20.000	€ 46.500	€ 6.683	€ 49.456	€ -
45	Rotsoord	€ 36.430	€ -	€ -	30.120	€ 30.120	€ 6.310	€ 20.239	€ 9.881
46	t Goylaan	€ 52.250	€ -	€ 28.000	9.771	€ 37.771	€ 14.480	€ 38.136	€ -
47	Lunetten station e.o.	€ 70.604	€ -	€ -	-	€ -	€ 70.604	€ 0	€ -
48	Lunetten	€ 55.067	€ 8.560	€ 14.240	9.975	€ 32.775	€ 22.292	€ 35.676	€ -
49	GWC Kanaleneland	€ 102.490	€ 29.634	€ 26.000	26.000	€ 81.634	€ 20.856	€ 57.308	€ 24.326
50	Kanaleneland Zuid	€ 5.911	€ -	€ 1.601	-	€ 1.601	€ 4.310	€ 0	€ 1.601
51	Kanaleneland Noord	€ 4.561	€ -	€ 1.995	2.585	€ 4.580	€ -19	€ 4.191	€ 389
52	Binnenstad	€ 2.097.444	€ 530.000	€ 651.908	721.360	€ 1.903.268	€ 194.176	€ 1.914.513	€ -
53	Ooster- en Westerkade	€ 11.195	€ -	€ -	700	€ 700	€ 10.495	€ 581	€ 119
54	Hoog Catharijne	€ 589.872	€ -	€ 99.000	140.690	€ 239.690	€ 350.182	€ 133.663	€ 105.027
55	Jaarbeurs	€ 392.548	€ -	€ 157.117	16.646	€ 173.763	€ 218.785	€ 154.839	€ 18.924
56	Leidsche Rijn Ovens	€ 2.316	€ -	€ -	-	€ -	€ 2.316	€ 0	€ -
56a	Vleutenweide	€ 180.572	€ 24.380	€ 24.380	77.407	€ 126.167	€ 54.405	€ 129.042	€ -
56b	Kern Vleuten	€ 75.470	€ -	€ 37.304	24.000	€ 61.304	€ 14.166	€ 60.757	€ 547
56c	Kern De Meern	€ 83.603	€ 25.000	€ 25.000	25.100	€ 75.100	€ 8.503	€ 75.625	€ -
56d	Veldhuizen	€ 36.851	€ -	€ 13.292	6.363	€ 19.655	€ 17.196	€ 18.564	€ 1.091
56e	Parkwijk-Langerak	€ 114.168	€ 18.000	€ 45.263	72.922	€ 136.185	€ -22.017	€ 60.502	€ 75.683
56f	Haarzuiliens	€ 18.453	€ 2.000	€ 8.911	10.761	€ 21.672	€ -3.219	€ 16.325	€ 5.347
56g	Rijnsburg	€ 22.795	€ -	€ 12.000	12.000	€ 24.000	€ -1.205	€ 12.279	€ 11.721
56h	Toekomstig Leidsche Rijn Centrum en Hogeweide	€ 69.286	€ -	€ 21.250	5.200	€ 26.450	€ 42.836	€ 26.959	€ -
56i	Maximapark en sport	€ 93.657	€ -	€ 12.500	3.000	€ 15.500	€ 78.157	€ 14.209	€ 1.291
56j	Terwijde - t Zand	€ 73.476	€ -	€ 43.750	-	€ 43.750	€ 29.726	€ 44.191	€ -
57	Kromhoutkazerne	€ 336.374	€ -	€ 75.000	323.804	€ 398.804	€ -62.430	€ 316.920	€ 81.884
58	Stadion Galgenwaard	€ 184.957	€ -	€ 5.846	25.500	€ 31.346	€ 153.611	€ 33.122	€ -
58a	Sportvelden Galgenwaard	€ 63.300	€ -	€ -	-	€ -	€ 63.300	€ 0	€ -
59	INS CS	€ 153.008	€ -	€ -	-	€ -	€ 153.008	€ 0	€ -
59a	Station Overvecht	€ 37.505	€ -	€ 19.975	20.000	€ 39.975	€ -2.470	€ 17	€ 39.958
60	Grote kantoren rondom station	€ 337.980	€ -	€ -	-	€ -	€ 337.980	€ 0	€ -
60a	Graadt van Roggeweg	€ 210.025	€ -	€ -	-	€ -	€ 210.025	€ 0	€ -
60b	Kantoren station westzijde	€ 390.101	€ -	€ -	-	€ -	€ 390.101	€ 10.139	€ -
60c	FGH/Movares e.o.	€ 79.628	€ -	€ 6.500	6.500	€ 13.000	€ 66.628	€ 0	€ 13.000
61	Hoogh Boulandt	€ 252.519	€ -	€ -	-	€ -	€ 252.519	€ 20.744	€ -
62	Rondom Griffpark	€ 103.921	€ -	€ 27.250	22.050	€ 49.300	€ 54.621	€ 1.986	€ 47.314
63	ROC Overvecht	€ 79.790	€ -	€ 25.000	-	€ 25.000	€ 54.790	€ 25.788	€ -
0	restgebied, niet ingedeeld	€ 248.587	€ -	€ -	23.810	€ 23.810	€ 224.777	€ 30.923	€ -
SALDO VAN DE GEBIEDEN		€ 15.358.513	€ 1.799.984	€ 3.902.500	4.068.639	€ 9.771.123	€ 5.587.389	7.516.993	2.459.206