

**STICHTING ONDERNEMERSFONDS UTRECHT
TE UTRECHT**

FINANCIEEL VERSLAG 2015

INHOUDSOPGAVE

Pagina

ACCOUNTANTSVERSLAG

Opdracht	2
Algemeen	2

BESTUURSVERSLAG

3

JAARREKENING

Balans per 31 december 2015	5
Staat van baten en lasten over 2015	6
Kasstroomoverzicht over 2015	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 2015	22
Bijlage 2: Bestedingen per trekkingsgebied	23
Bijlage 3: Reeds toegekende bedragen in vergelijking met uitgave over 2012, 2013, 2014 en 2015	24

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

26 april 2016

Referentie

075166

Geacht bestuur,

OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2015 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 2015 van de stichting.

ALGEMEEN

Oprichting stichting

Stichting Ondernemersfonds Utrecht is op 29 december 2011 opgericht.

Bestuur

Het bestuur bestond per 31 december 2015 uit de volgende personen:

- de heer J.A. de Leeuw, voorzitter;
- de heer R. van Rossen, secretaris;
- de heer S.A.F. Fortuijn, penningmeester;
- de heer R.G.J. Huiberts, bestuurder;
- de heer J.B.C.W. van Dijk, bestuurder.

Tot het geven van nadere toelichtingen zijn wij graag bereid.

Utrecht, 26 april 2016
Baker Tilly Berk N.V.

J.M. Overvest RA
Was getekend

Alle diensten worden verricht op basis van een overeenkomst van opdracht, gesloten met Baker Tilly Berk N.V., waarop van toepassing zijn de algemene voorwaarden, gedeponeerd bij de Kamer van Koophandel onder nr. 24425560. In deze voorwaarden is een beperking van aansprakelijkheid opgenomen.

BESTUURSVERSLAG

Het jaarverslag ligt ter inzage ten kantore van de stichting.

JAARREKENING

BALANS PER 31 DECEMBER 2015

(na voorstel resultaatverdeling)

		31-12-2015		31-12-2014	
		€	€	€	€
ACTIVA					
VASTE ACTIVA					
Materiële vaste activa	1				
Andere vaste bedrijfsmiddelen			1.401		758
VLOTTENDE ACTIVA					
Vorderingen					
Handelsdebiteuren	2	7.140		-	
Overige vorderingen en overlopende activa	3	892.109		1.708.862	
			899.249		1.708.862
Liquide middelen	4		9.128.033		6.778.439
Totaal activazijde			10.028.683		8.488.059
PASSIVA					
STICHTINGSVERMOGEN					
Bestemmingsreserves	5	225.702		272.759	
Bestemmingsfonds		9.161.656		7.841.512	
			9.387.358		8.114.271
KORTLOPENDE SCHULDEN					
Schulden aan leveranciers	6	234.728		238.749	
Overige schulden en overlopende passiva	7	406.597		135.039	
			641.325		373.788
Totaal passivazijde			10.028.683		8.488.059

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2015

		2015	Begroting 2015	2014
		€	€	€
Inkomsten	8	6.307.000	5.800.000	5.518.675
Lasten				
Besteed door trekkingsgebieden	9	4.751.787	5.510.000	3.094.937
Lonen en salarissen	10	18.144	-	-
Sociale lasten en pensioenlasten	11	3.286	-	-
Afschrijvingen op materiële vaste activa	12	594	-	716
Overige bedrijfskosten	13	303.584	290.000	239.928
Som der bedrijfslasten		5.077.395	5.800.000	3.335.581
Bedrijfsresultaat		1.229.605	-	2.183.094
Financiële baten en lasten	14	43.482	-	54.932
		1.273.087	-	2.238.026
Dotatie bestemmingsfonds		-1.265.212	-	-2.133.738
		7.875	-	104.288
Dotatie bestemmingsreserves		-7.875	-	-104.288
Netto resultaat		-	-	-

	2015		2014	
	€	€	€	€
KASSTROOMOVERZICHT OVER 2015				
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Bedrijfsresultaat		1.229.605		2.183.094
Aanpassingen voor				
Afschrijvingen op materiële vaste activa	594		716	
Kosten ten laste van bestemmingsreserve	-		-21.617	
Aan resultaat toegevoegde bestemmingsfondsen	-		-	
		594		-20.901
Verandering in werkkapitaal				
Mutatie vorderingen	809.613		-981.936	
Kortlopende schulden (exclusief banken)	267.537		206.488	
		1.077.150		-775.448
Kasstroom uit bedrijfsoperaties				
		2.307.349		1.386.745
Ontvangen interest		43.482		54.932
Kasstroom uit operationele activiteiten				
		2.350.831		1.441.677
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings materiële vaste activa		-1.237		-526
Mutatie geldmiddelen				
		2.349.594		1.441.151
Verloop mutatie geldmiddelen				
Stand per begin boekjaar		6.778.439		5.337.288
Mutaties in boekjaar		2.349.594		1.441.151
Stand per eind boekjaar		9.128.033		6.778.439

GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld volgens de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving 640 Organisaties zonder winststreven.

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.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien middelen niet ter vrije beschikking staan, dan wordt hiermee bij de waardering rekening gehouden.

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 2015	
Aanschaffingswaarde	2.629
Cumulatieve afschrijvingen	-1.871
Boekwaarde per 1 januari 2015	<u>758</u>
Mutaties	
Investeringen	1.237
Afschrijvingen	-594
Saldo mutaties	<u>643</u>
Stand per 31 december 2015	
Aanschaffingswaarde	3.866
Cumulatieve afschrijvingen	-2.465
Boekwaarde per 31 december 2015	<u>1.401</u>
Afschrijvingspercentages	<u>33,33%</u>

De inventaris betreft laptops en een telefoon.

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
2 Handelsdebiteuren		
Handelsdebiteuren	7.140	-
Een voorziening voor incurantheid is niet noodzakelijk geacht.		
3 Overige vorderingen en overlopende activa		
Belastingen en premies sociale verzekeringen	203.642	222.721
Overige vorderingen en overlopende activa	688.467	1.486.141
	<u>892.109</u>	<u>1.708.862</u>
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	<u>203.642</u>	<u>222.721</u>

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
Overige vorderingen en overlopende activa		
Nog te ontvangen subsidies	580.000	1.448.675
Te vorderen rente	31.193	34.895
Waarborgsom	1.928	1.928
Vooruitbetaalde kosten trekkingsgebieden	73.975	-
Vooruitbetaalde kosten	552	643
Overige vorderingen	819	-
	<u>688.467</u>	<u>1.486.141</u>

De stichting zal uiterlijk op 1 mei 2016 de laatste 10% van de subsidie over 2015 uitgekeerd krijgen. De definitieve subsidie wordt vastgesteld nadat er een nacalculatie heeft plaatsgevonden tussen de geprognosticeerde OZB-niet woningen meeropbrengst en de werkelijke meeropbrengst.

4 Liquide middelen

ABN AMRO	2.553.528	2.535.965
Rabobank	6.574.505	4.242.474
	<u>9.128.033</u>	<u>6.778.439</u>

ABN AMRO

ABN AMRO rekening-courant .446	1.321	14
ABN AMRO spaarrekening .336	24	1.514
ABN AMRO spaarrekening .879	2.552.183	2.534.437
	<u>2.553.528</u>	<u>2.535.965</u>

Rabobank

Rabobank rekening-courant .342	824.505	42.474
Rabobank spaarrekening .779	5.000.000	1.700.000
Rabobank spaarrekening .120	750.000	2.500.000
	<u>6.574.505</u>	<u>4.242.474</u>

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
5 Bestemmingsreserves		
Bestemmingsreserve extra bestedingsruimte trekkingsgebieden	43.482	54.932
Bestemmingsreserve opheffing stichting	182.220	125.000
Bestemmingsreserve stadsbrede initiatieven	-	92.827
	<u>225.702</u>	<u>272.759</u>

Bestemmingsreserve extra bestedingsruimte trekkingsgebieden		
Stand per 1 januari	54.932	53.805
Toevoeging boekjaar	43.482	54.932
Rente vorig boekjaar	-54.932	-53.805
Stand per 31 december	<u>43.482</u>	<u>54.932</u>

De bestemmingsreserve extra bestedingsruimte trekkingsgebieden is gevormd voor het bedrag van de rente over de banktegoeden. De rente zal in 2016 verdeeld worden over de trekkingsgebieden.

Bestemmingsreserve opheffing stichting		
Stand per 1 januari	125.000	115.000
Toevoeging boekjaar	-	10.000
Overboeking van Bestemmingsreserve stadsbrede initiatieven	57.220	-
Stand per 31 december	<u>182.220</u>	<u>125.000</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, heeft het bestuur besloten om een vereveningsreserve op te bouwen.

Bestemmingsreserve stadsbrede initiatieven		
Stand per 1 januari	92.827	75.088
Onttrekking / toevoeging boekjaar	-35.607	39.356
Onttrekking boekjaar	-	-21.617
Overboeking naar Bestemmingsreserve opheffing stichting	-57.220	-
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>92.827</u>

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

	2015	2014
	€	€
Bestemmingsfonds trekkingsgebieden		
Stand per 1 januari	7.841.512	5.653.969
Toevoeging boekjaar	1.265.212	2.133.738
Rente vorig boekjaar	54.932	53.805
Stand per 31 december	<u>9.161.656</u>	<u>7.841.512</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 2016. Dit gedeelte is opgenomen onder het bestemmingsfonds trekkingsgebieden voor een bedrag van € 4.016.823. Voor een nadere toelichting per trekkingsgebied zie bijlage III.

KORTLOPENDE SCHULDEN

	31-12-2015	31-12-2014
	€	€
6 Schulden aan leveranciers		
Crediteuren, trekkingsgebieden	212.003	221.614
Crediteuren, Stichting Ondernemersfonds Utrecht	22.725	17.135
	<u>234.728</u>	<u>238.749</u>
7 Overige schulden en overlopende passiva		
Nog te betalen kosten trekkingsgebieden	344.913	115.610
Fondsmanager	-	6.851
Accountantscontrole	6.425	6.425
Administratiekosten	6.931	5.464
Vakantiegeld	1.472	-
Overige	46.856	689
	<u>406.597</u>	<u>135.039</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 1 jaar.

Leaseverplichtingen

De verplichtingen uit hoofde van met derden aangegane leaseovereenkomsten bedragen € 6.111 per jaar. Het contract heeft een looptijd tot 1 september 2019.

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	2015	2014
	€	€
8 Inkomsten		
Subsidie Gemeente Utrecht	5.510.000	4.910.000
Nacalculatie subsidie Gemeente Utrecht 2014/2013	413.875	318.675
Correctie verdeling subsidie Gemeente Utrecht 2014	93.125	-
Subsidie Stichting Ondernemersfonds Utrecht	290.000	290.000
	<u>6.307.000</u>	<u>5.518.675</u>

De subsidie is bepaald op basis van 11,1% van de WOZ-waarde voor de categorie niet-woningen in de gemeente Utrecht. De subsidie 2015 is verantwoord op basis van de voorlopige beschikking daar de eindafrekening wordt opgesteld op 1 mei 2016.

De subsidie over 2014 is voor 3 trekkingsgebieden verhoogd, de totale verhoging bedraagt € 93.125.

9 Besteed door trekkingsgebieden		
Besteed door trekkingsgebieden	4.751.787	3.094.937
	<u>4.751.787</u>	<u>3.094.937</u>

Voor een nadere toelichting per trekkingsgebied zie bijlage II.

10 Lonen en salarissen		
Brutolonen en -salarissen	16.864	-
Vakantiegeld	1.280	-
	<u>18.144</u>	<u>-</u>

Gemiddeld aantal werknemers

Vanaf 1 september 2015 is er 1 werknemer in dienst (2014: nihil).

11 Sociale lasten en pensioenlasten		
Sociale lasten	3.286	-
	<u>3.286</u>	<u>-</u>

12 Afschrijvingen op materiële vaste activa

Afschrijvingen materiële vaste activa	594	716
	<u>594</u>	<u>716</u>

13 Overige bedrijfskosten

Overige personeelskosten	3.983	-
Huisvestingskosten	7.410	1.240
Verkoopkosten	11.041	20.609
Bestuurskosten	1.920	2.373
Kantoorkosten	30.623	7.361
Algemene kosten	248.607	208.345
	<u>303.584</u>	<u>239.928</u>

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
Overige personeelskosten		
Operational leasing auto's	2.980	-
Kantinekosten	525	-
Brandstofkosten auto's	325	-
BTW op privé-gebruik auto's	237	-
Eigen bijdrage lease auto	-400	-
Overige kostenvergoedingen	181	-
Overige personeelskosten	135	-
	<u>3.983</u>	<u>-</u>
	<u><u>3.983</u></u>	<u><u>-</u></u>
Huisvestingskosten		
Betaalde huur	6.587	1.240
Schoonmaakkosten	653	-
Overige huisvestingskosten	170	-
	<u>7.410</u>	<u>1.240</u>
	<u><u>7.410</u></u>	<u><u>1.240</u></u>
Verkoopkosten		
Communicatie/marketing	11.041	20.609
	<u>11.041</u>	<u>20.609</u>
	<u><u>11.041</u></u>	<u><u>20.609</u></u>
Bestuurskosten		
Assuranties	1.271	1.270
Overige bestuurskosten	649	1.103
	<u>1.920</u>	<u>2.373</u>
	<u><u>1.920</u></u>	<u><u>2.373</u></u>

Wet normering topinkomens

De bestuursleden hebben geen van allen een dienstverband bij Stichting Ondernemersfonds Utrecht. Het bestuur verricht uitsluitend onbezoldigde werkzaamheden, de bezoldiging in 2014 was nihil. De bestuursleden zijn gedurende het gehele boekjaar 2015 actief geweest. Kosten worden op declaratiebasis vergoed en zijn in de bestuurskosten verwerkt. Het bezoldigingsmaximum bedraagt € 178.000 voor topfunctionarissen, € 35.600 voor de voorzitter van de Raad van Toezicht en € 17.800 voor de leden van de Raad van Toezicht.

	<u>Beloning</u>	<u>Pensioen- bijdrage werkgever</u>	<u>Belastbare vaste en variabele onkostenver- goeding</u>
	€	€	€
J.A. de Leeuw - Voorzitter	-	-	-
R. van Rossen - Secretaris	-	-	-
S.A.F. Fortuijn - Penningmeester	-	-	-
R.G.J. Huiberts - Bestuurder	-	-	-
J.B.C.W. van Dijk - Bestuurder	-	-	-

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
Kantoorkosten		
Kosten website en automatisering	23.436	2.045
Kantoorbenodigdheden	3.559	2.195
Internet en telefoonkosten	2.124	1.718
Porti	1.504	1.403
	<u>30.623</u>	<u>7.361</u>
Algemene kosten		
Ondersteuning fondsmanagement	67.627	-
Fondsmanager	66.474	80.707
Secretariaat	54.491	34.995
Advieskosten	28.610	53.736
Administratiekosten	17.891	19.802
Accountantskosten, onderzoek van de jaarrekening	12.863	12.768
Bankkosten	434	428
Abonnementen en contributies	19	-
Niet-verrekenbare BTW op kosten voorgaand boekjaar	-	5.909
Overige algemene kosten	198	-
	<u>248.607</u>	<u>208.345</u>
14 Financiële baten en lasten		
Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten	<u>43.482</u>	<u>54.932</u>
Ontvangen depositorente		
Rabobank bedrijfsspaarrekening 1477.837.779	18.033	12.119
Rabobank bedrijfsspaarrekening 3463.547.120	10.265	17.348
ABN AMRO ondernemerstopdeposito 40.09.59.879	15.184	25.454
ABN AMRO bestuur spaarrekening 40.09.72.336	-	11
	<u>43.482</u>	<u>54.932</u>

Voor de analyse tussen de realisatie en de begrote cijfers wordt verwezen naar bijlage I.

Utrecht, 26 april 2016
Stichting Ondernemersfonds Utrecht

J.A. de Leeuw
Voorzitter

R. van Rossen
Secretaris

S.A.F. Fortuijn
Penningmeester

R.G.J. Huiberts
Bestuurder

OVERIGE GEGEVENS

VOORSTEL RESULTAATVERWERKING

Vooruitlopend op de vaststelling van de jaarrekening is het overschot over 2015 verdeeld over het bestemmingsfonds en 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 2015 van Stichting Ondernemersfonds Utrecht te Utrecht gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2015 en de staat van baten en lasten over 2015 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 2015 en van het resultaat over 2015 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, 26 april 2016

Baker Tilly Berk N.V.

Was getekend

J.M. Overvest RA
Registeraccountant

BIJLAGEN BEHORENDE BIJ DE JAARREKENING

Bijlage I: Exploitatierkening in vergelijking met de begroting over 2015

	Werkelijk 2015	Begroting 2015	Vershil in €	Vershil in %
Subsidie trekkingsgebieden	-5.510.000	-5.510.000	0	0,00%
Ontvangen subsidiebeschikking	-290.000	-290.000	0	0,00%
Correctie verdeling	-93.125		-93.125	100,00%
Nacalculatie Subsidie 2014	-413.875	0	-413.875	-100,00%
Rentebaten	-43.482	0	-43.482	100,00%
Totale ontvangsten	-6.350.482	-5.800.000	-550.482	-9,49%
Besteed inzake trekkingsgebieden	4.751.787	5.510.000	-758.213	13,76%
Bankkosten	433	1.000	-567	56,70%
Secretariaat	54.491	46.920	7.571	-16,14%
Fondsmanager	91.887	93.840	-1.953	2,08%
Ondersteuner Fondsmanager	67.627	59.800	7.827	-13,09%
Administratiekosten	17.891	17.500	391	-2,23%
Accountantscontrole	12.863	12.500	363	-2,90%
Advieskosten	28.610	10.000	18.610	-186,10%
Bestuurskosten	1.920	3.000	-1.080	36,00%
Kantoorkosten	7.187	6.500	687	-10,57%
Website/communicatie	34.477	23.940	10.537	-44,01%
Huur kantoor/ vergaderruimte	7.410	10.000	-2.590	25,90%
Service/catering/vergaderkosten		5.000	-5.000	100,00%
Algemene kosten	812	0	812	100,00%
Totale uitgaven	5.077.395	5.800.000	-722.605	12,46%
Totaal rapport	-1.273.087	0	-1.273.087	100,00%

De advieskosten zijn onder andere toegenomen door het inzetten van externe adviseurs op enkele kwesties welke aan het licht waren gekomen bij de evaluatie eind 2014. Het betreft juridisch advies t.a.v. de aanbestedingswet, fiscaal advies, Governance onderzoek en ICT onderzoek.

De kantoorkosten zijn hoger uitgevallen dan geraamd door twee personele wisselingen in het boekjaar en een daarmee gepaard gaande uitbreiding van de duurzame productiemiddelen/inventaris

De communicatiekosten zijn hoger uitgevallen dan geraamd doordat er in 2015 voor het eerst ruimte in de formatie is gemaakt om de communicatieinzet te coördineren. Door de bouw en inrichting van een nieuwe website, het opstellen en bouwen van een nieuwe nieuwsbrief in mailchimp en een hoger ambitieniveau voor de relatiebijeenkomsten zijn de kosten fors toegenomen ten opzichte van 2014. Het betreft echter grotendeels eenmalige kosten.

STICHTING ONDERNEMERSFONDS UTRECHT
UTRECHT

Bijlage II, Bestedingen per trekkingsgebied

Nr	Kostenplaats omschrijving	Restant trekkingsgeid 2012/2013/2014	Nacalculatie 2014, incl. rente 2014	Trekkingsgeid 2015	Besteed in 2015	Restant over 2015	Totaal te nog te besteden
0	restgebied, niet ingedeeld	€ 276.262	€ 4.053	€ -	€ 276.951	€ -276.951	€ 3.365
1	Lage Weide	€ 289.778	€ 29.345	€ 315.424	€ 133.979	€ 181.445	€ 500.569
2	Cartesiusgebied	€ 95.383	€ 8.244	€ 85.880	€ 69.577	€ 16.303	€ 119.930
3	DE knoop	€ 51.447	€ 1.328	€ 15.697	€ -	€ 15.697	€ 68.472
4	Ravellaan e.o.	€ 117.587	€ 3.411	€ 35.940	€ -	€ 35.940	€ 156.938
5	Bedrijventerrein Nieuw Overvecht	€ 29.047	€ 7.823	€ 86.603	€ 45.862	€ 40.741	€ 77.610
6	De Uithof	€ 657.643	€ 44.638	€ 569.341	€ 522.730	€ 46.611	€ 748.892
7	Kantorenpark Rijnsweerd	€ 274.678	€ 12.442	€ 115.748	€ 96.195	€ 19.552	€ 306.672
8	Woonboulevard	€ 22.340	€ 20.837	€ 83.802	€ 85.427	€ -1.625	€ 41.552
9	Transwijk, Merwedekanaalzone, Noordersluis	€ 552.412	€ 27.362	€ 307.942	€ 163.640	€ 144.302	€ 724.076
12	Rijnlaan, Balijelaan	€ 61.150	€ 4.098	€ 40.008	€ 44.052	€ -4.044	€ 61.204
13	Dichterswijk, Croeselaan	€ 43.866	€ 1.402	€ 16.589	€ -	€ 16.589	€ 61.857
14	Oudennrij, Strijkviertel	€ 86.550	€ 10.786	€ 116.628	€ 37.234	€ 79.394	€ 176.730
15	Papendorp	€ 650.834	€ 22.275	€ 232.227	€ 250.574	€ -18.347	€ 654.762
16	De Wetering- Haarrijn Gebruikers (45%)	€ 245.979	€ 11.486	€ 97.179	€ 121.855	€ -24.676	€ 232.789
16b	De Wetering- Haarrijn Eigenaren (55%)	€ 66.238	€ 9.376	€ 118.774	€ -	€ 118.774	€ 61.912
17	Lombok	€ 25.073	€ 2.149	€ 24.224	€ 15.949	€ 8.275	€ 35.497
18	Groeneweg Midden-Ln van Nieuw Guinea	€ 1.890	€ 1.016	€ 12.143	€ 14.817	€ -2.675	€ 231
20	Oog in Al	€ 37.314	€ 1.516	€ 20.308	€ 24.496	€ -4.188	€ 34.641
21	Zuilen West	€ 65.294	€ 2.832	€ 28.477	€ 37.284	€ -8.807	€ 59.320
22	Zuilen Oost/ Rokade	€ 49.761	€ 1.864	€ 20.814	€ 50.013	€ -29.200	€ 22.426
23	Pijlsweerd/ Oudenoord	€ 122.235	€ 3.593	€ 41.002	€ 13.319	€ 27.683	€ 153.510
24	ASW en Ondiep	€ 65.210	€ 4.582	€ 57.263	€ 103.706	€ -46.443	€ 23.350
25	GWC Overvecht	€ 19.096	€ 5.336	€ 59.491	€ 39.244	€ 20.247	€ 44.680
26	Overkapel	€ 1.442	€ 919	€ 9.821	€ 8.203	€ 1.618	€ 3.979
27	Arnodreef/Tiberdreef	€ 35.778	€ 1.179	€ 12.679	€ -	€ 12.679	€ 49.636
28	Gagelhof	€ 34.610	€ 1.989	€ 22.780	€ 33.686	€ -10.906	€ 25.692
29	De Klip	€ 7.588	€ 1.529	€ 40.460	€ 3.797	€ 36.663	€ 45.780
30	Gageldijk	€ 20.850	€ 460	€ 8.262	€ 5.950	€ 2.313	€ 23.623
31	Merelstraat/ Draaiweg	€ 8.150	€ 272	€ 2.846	€ -	€ 2.846	€ 11.268
32	Borgesius e.o.	€ 94.252	€ 3.246	€ 37.046	€ 146	€ 36.900	€ 134.398
33	Willem van Noortplein e.o.	€ 55.706	€ 1.788	€ 19.464	€ 3.927	€ 15.537	€ 73.031
34	Biltstraat	€ 15.159	€ 1.616	€ 18.156	€ 15.302	€ 2.854	€ 19.629
35	Tuindorp, De Gaard	€ 39.748	€ 2.407	€ 35.981	€ -	€ 35.981	€ 78.137
36	Veemarkt en Voordorp	€ 23.421	€ 2.805	€ 32.335	€ 3.610	€ 28.725	€ 54.952
37	Voorveldsepolder	€ 7.547	€ 697	€ 8.437	€ 6.239	€ 2.198	€ 10.442
38	Nachtegaalstraat en Burg. Reigerstraat	€ 41.346	€ 2.143	€ 26.310	€ 44.313	€ -18.003	€ 25.486
39	Maliebaan en Wilhelminapark	€ 283.057	€ 10.833	€ 113.116	€ 36.898	€ 76.218	€ 370.108
40	Koningsweg	€ 57.489	€ 1.900	€ 19.044	€ -	€ 19.044	€ 78.432
41	Diakonesseshuis e.o.	€ 159.623	€ 5.665	€ -	€ -	€ -	€ 165.288
42	IBBhof	€ 25.607	€ 505	€ -	€ -	€ -	€ 26.112
43	Ostadelaan en Scorelstraat	€ 18.604	€ 1.704	€ 111.819	€ 50.361	€ 61.458	€ 81.766
44	Smaragdplein	€ 3.727	€ 1.640	€ 19.373	€ 14.185	€ 5.188	€ 10.555
45	Rotsoord	€ 16.192	€ 1.054	€ 13.587	€ 25.354	€ -11.766	€ 5.479
46	t Goylaan	€ 14.114	€ 1.667	€ 24.410	€ 18.551	€ 5.859	€ 21.640
47	Lunetten station e.o.	€ 70.604	€ 2.015	€ 21.676	€ 25	€ 21.651	€ 94.270
48	Lunetten	€ 19.391	€ 1.611	€ 22.747	€ 34.418	€ -11.671	€ 9.331
49	GWC Kanaleneiland	€ 45.182	€ 3.040	€ 32.343	€ 18.357	€ 13.986	€ 62.208
50	Kanaleneiland Zuid	€ 5.912	€ 188	€ 2.026	€ -	€ 2.026	€ 8.126
51	Kanaleneiland Noord	€ 369	€ 140	€ 1.453	€ -	€ 1.453	€ 1.963
52	Binnenstad	€ 182.929	€ 130.396	€ 776.331	€ 957.259	€ -180.927	€ 132.398
53	Ooster- en Westerkade	€ 10.614	€ 331	€ 3.685	€ -	€ 3.685	€ 14.631
54	Hoog Catharijne	€ 456.209	€ 19.956	€ 209.157	€ 155.361	€ 53.796	€ 529.960
55	Jaarbeurs	€ 237.709	€ 11.859	€ 128.989	€ 61.819	€ 67.170	€ 316.738
56	Leidsche Rijn Overig	€ 2.316	€ -	€ -	€ 1.266	€ -1.266	€ 1.050
56A	Vleuterweide	€ 51.530	€ 6.464	€ 73.454	€ 103.620	€ -30.166	€ 27.828
56B	Kern Vleuten	€ 14.713	€ 2.403	€ 27.377	€ 21.160	€ 6.217	€ 23.333
56C	Kern De Meern	€ 7.979	€ 2.532	€ 27.482	€ 26.537	€ 945	€ 11.456
56D	Veldhuizen	€ 18.287	€ 1.142	€ 13.258	€ 11.268	€ 1.990	€ 21.419
56E	Parkwijk-Langerak	€ 53.666	€ 3.593	€ 40.816	€ 59.082	€ -18.266	€ 38.993
56F	Haarzuilens	€ 2.128	€ 600	€ 7.699	€ 2.941	€ 4.758	€ 7.487
56G	Rijnsburg	€ 10.516	€ 680	€ 9.421	€ 2.000	€ 7.421	€ 18.617
56H	Toekomstig Leidsche Rijn Centrum en Hogeweg	€ 42.327	€ 1.870	€ 21.828	€ 30.759	€ -8.931	€ 35.266
56I	Maximapark en sport	€ 79.448	€ 3.147	€ 39.387	€ 35.233	€ 4.154	€ 86.750
56J	Terwijde - 't Zand	€ 29.285	€ 2.349	€ 27.581	€ -	€ 27.581	€ 59.215
57	Kromhoutkazerne	€ 19.453	€ 10.602	€ 114.261	€ -	€ 114.261	€ 144.317
58	Stadion Galgenwaard	€ 151.833	€ 4.457	€ 55.850	€ 61.691	€ -5.841	€ 150.450
58A	Sportvelden Galgenwaard	€ 63.299	€ 2.364	€ 27.784	€ 7.302	€ 20.482	€ 86.145
59	NS CS	€ 153.008	€ 17.743	€ 174.140	€ -	€ 174.140	€ 344.891
59A	NS Overvecht	€ 37.488	€ 1.303	€ 12.943	€ -	€ 12.943	€ 51.734
60A	Graadt van Roggweg	€ 294.519	€ 7.650	€ 140.020	€ -	€ 140.020	€ 442.189
60B	Kantoren station westzijde	€ 606.408	€ 19.302	€ 210.943	€ 700.000	€ -489.057	€ 136.654
60C	FGH/Movares e.o.	€ 106.667	€ 3.295	€ 54.499	€ 19.046	€ 35.453	€ 145.415
61	Hoogh Boulandt	€ 252.519	€ 7.579	€ 83.721	€ -	€ 83.721	€ 343.818
62	Rondom Griftpark	€ 47.676	€ 3.157	€ 44.499	€ 25.216	€ 19.283	€ 70.117
63	ROC Overvecht	€ 28.926	€ 2.350	€ 27.196	€ -	€ 27.196	€ 58.472
Totaal trekkingsgebieden		€ 7.841.510	€ 561.932	€ 5.510.000	€ 4.751.788	€ 758.212	€ 9.161.656
100	Stichting Ondernemersfonds Utrecht	€ 272.759	€ -54.932	€ 290.000	€ 282.126	€ 7.874	€ 225.702
Totaal		€ 8.114.270	€ 507.000	€ 5.800.000	€ 5.033.914	€ 766.086	€ 9.387.358
		€ -8.114.270					
		€ 5.382.306					€ 9.161.656
		€ 2.459.206					€ -
		€ 7.841.512					€ 9.161.656
		€ 54.932					€ 43.482
		€ 125.000					€ 125.000
		€ 92.827					€ 56.712
		€ 272.759					€ 225.194

