Helder Controle

Oranjeplein 2 2641 EZ Pijnacker
Zuiderweg 68 2289 BR Rijswijk

Aan: Stichting PUUUR Midden-Delfland

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Afgegeven ten behoeve van de Gemeente Midden-Delfland in het kader van de verstrekte subsidie op basis van de Algemene subsidieverordening Midden-Delfland 2016.

Ons oordeel
Wij hebben het bijgesloten, door ons gewaarmerkt, financieel overzicht van baten en lasten over 2020 van Stichting PUUUR Midden-Delfland te Schipluiden gecontroleerd.

Naar ons oordeel is het financieel overzicht van baten en lasten over 2020 van Stichting PUUUR Midden-Delfland in alle van materieel belang zijnde aspecten opgesteld in overeenstemming met de bepalingen van de Algemene Subsidieverordening Midden-Delfland 2016.

De basis voor ons oordeel
Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van het overzicht'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting PUUUR Midden-Delfland zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Beperking in gebruik en verspreidingskring
Het financieel overzicht is opgesteld door Stichting PUUUR Midden-Delfland met als doel Stichting PUUUR Midden-Delfland in staat te stellen zich aan de gemeente te verantwoorden. Hierdoor is het financieel overzicht mogelijk niet geschikt voor andere doeleinden. Onze controleverklaring is derhalve uitsluitend bestemd voor Stichting PUUUR Midden-Delfland en de gemeente Midden-Delfland en dient niet te worden verspreid aan of te worden gebruikt door anderen. Ons oordeel is niet aangepast als gevolg van deze aangelegenheid.

Verantwoordelijkheden van het bestuur voor het overzicht
Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van het financieel overzicht in overeenstemming met de bepalingen van de Algemene Subsidieverordening Midden-Delfland 2016. In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opstellen van het financieel overzicht mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Helder Controle

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van het overzicht
Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van dit financieel overzicht nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat het financieel overzicht afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de stichting;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in het financieel overzicht staan;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van het financieel overzicht en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of het financieel overzicht de onderliggende transacties en gebeurtenissen zonder materiële afwijkingen weergeeft.

Pijnacker, 15 september 2021

Helder Controle B.V.

Drs. L.P. van Gulik RA

Gewaarmerkt voor Identificatiedoeleinden
15 SEP. 2021
Helder Controle B.V.

Stichting PUUUR Midden-Delfland

Overzicht baten en lasten 2020 t.b.v. de verantwoording van de activiteiten van Stichting PUUUR Midden-Delfland over 2020

	2020 Gerealiseerd		2020 Begroting	
Baten				
Startsubsidie Gemeente Midden-Delfland				
Subsidie bijdrage Gemeente Midden-Delfland 2019	-5.706,00			
Subsidie bijdrage Gemeente Midden-Delfland 2020	96.411,80		100.000,00	
		90.705,80		100.000,00
Lasten				
Kosten marketing en coordinatie	81.411,80		85.000,00	
Campagnes	19.753,49		0,00	
		101.165,29		85.000,00
Overige kosten				
Accountant / administratieskosten	3.500,00		4.000,00	
Kosten website	3.892,74		4.000,00	
Uitgave Toolkit	4.267,82		4.000,00	
Verzekeringen	520,30		500,00	
Kantoorkosten	261,49		750,00	
Verkoopkosten	413,28		750,00	
Overige kosten	480,00		750,00	
Bankkosten	217,14		250,00	
		13.552,77		15.000,00
Resultaat boekjaar		**-24.012,26**		**0,00**

Gewaarmerkt voor Identificatiedoeleinden
15 SEP. 2021
Helder Controle B.V.