

RAPPORT

Stichting Stadsfonds Hilversum, Hilversum

Rapport inzake de jaarrekening 2019

adres Rembrandtlaan 1a, 1231 AA, Nieuw Loosdrecht

telefoon 035 582 18 80 website hulleman-debis.nl e-mail info@hulleman-debis.nl

ING-bank NL74 INGB 0002 3744 12 Rabobank NL81 RABO 0310 6712 64 Beconnummer 380659 KvK 08058221

BTW-identificatienummer 0759.19.370.B.01

INHOUDSOPGAVE

Pagina

ACCOUNTANTSRAPPORT

1	Opdracht	3
---	----------	---

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2019	6
2	Staat van baten en lasten	7
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	8
4	Toelichting op de balans per 31 december 2019	11
5	Toelichting op de staat van Baten en Lasten	14

OVERIGE GEGEVENS

1	Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	16
---	---	----

Aan het bestuur van
Stichting Stadsfonds Hilversum
Tesselschadelaan 15 f
1217 LG Hilversum

Kenmerk

2019-01

Behandeld door

GdB/AdB

Datum

23 januari 2019

Geachte bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2019 met betrekking tot de stichting.

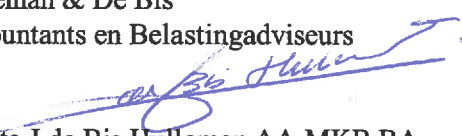
1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2019 van de stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 1.073.593 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een resultaat van € 4.532, gecontroleerd.

Voor de controleverklaring verwijzen wij u naar het hoofdstuk "Overige gegevens" op pagina 17 van dit rapport.

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hulleman & De Bis
Accountants en Belastingadviseurs



Arletta J de Bis Hulleman AA-MKB BA
Accountant-Administratieconsulent

JAARREKENING

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	2019	2018
	€	€
Subsidie	818.837	1.079.967
Besteding	767.323	1.034.554
Bruto-omzetresultaat	51.514	45.413
Fondskosten		
Kantoorkosten	37.166	38.965
Promotiekosten	3.916	-
Algemene kosten	5.834	10.629
	46.916	49.594
Meer/minder besteed	4.598	-4.181
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	10	36
Rentelasten en soortgelijke kosten	-76	-
Financiële baten en lasten	-66	36
	-	-
Overschot/Tekort	4.532	-4.145

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Stadsfonds Hilversum, statutair gevestigd te Hilversum, bestaan uit:

- het fungeren als contractpartner voor de gemeente Hilversum in verband met de bekostiging van collectieve belangenbehartiging van ondernemers en maatschappelijke organisaties in de gemeente Hilversum
- het bevorderen van de verbinding tussen maatschappelijke organisaties en ondernemers in de gemeente Hilversum
- het verbeteren van het vestigingsklimaat voor ondernemers en maatschappelijke organisaties in Hilversum
- het fungeren als contractpartner van trekkingsgerechtigden
- het verlenen van facilitaire diensten
- het verrichten van alle verdere handelingen die met het vorenstaande in de ruimste zin verband houden of daartoe bevordelijk kunnen zijn.

Vestigingsadres

Stichting Stadsfonds Hilversum (geregistreerd onder KvK-nummer 854650568) is feitelijk gevestigd te Hilversum.

Samenstelling van het bestuur

De samenstelling van het bestuur gedurende 2019 is als volgt:

K. van Kampen = bestuurder A

M. Pel = directeur

C. Pettersson = directeur

ACG Verlind = directeur

S Makker-Krijnen = directeur.

Overeenkomsten en wet- en regelgeving

Op 18 februari 2015 heeft de stichting een uitvoeringsovereenkomst Stadsfonds Hilversum 2015-2019 gesloten.

Daarin wordt verwezen naar de Algemene Subsidieverordening Hilversum 2011 (ASV).

Daarnaast is de Subsidieregeling Maatschappelijke Ontwikkeling gemeente Hilversum 2011 (SMO 2011) van toepassing.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA EN BEPALING OVERSCHOT CQ TEKORT

Algemeen

De stichting wordt geacht alle ontvangen geldmiddelen aan te wenden voor het realiseren van de doelstelling van de stichting. De stichting kan hiervoor een extern fondsmanager aanstellen.

De geldmiddelen van de stichting bestaan uit:

- gelden die de gemeente Hilversum beschikbaar heeft gesteld
- wat door subsidie, erfstelling, legaat of schenking wordt ontvangen
- opbrengst van eigen activiteiten
- inkomsten uit vermogen (zo klein mogelijk risicoprofiel)
- eventuele overige baten.

De stichting beoogt niet het maken van winst.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde.

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.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. Daar waar geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde.

Subsidie

Onder subsidie zijn de ontvangen bedragen opgenomen waarvoor reeds een besteding is geweest.

Besteding

Ieder trekkingsgebied dat een project in gedachten heeft om het economische klimaat in Hilversum te versterken en de stad aantrekkelijker te maken kan een aanvraag indienen bij het Stadsfonds Hilversum. De fondsmanager beoordeelt de aanvraag, waarna deze met een advies naar het Bestuur gaat. Het Bestuur keurt de aanvraag goed of af.

Indien het een project betreft waar heel Hilversum baat bij heeft, dan buigt naast het Bestuur ook de Raad van Advies zich over uw (Hilversum brede) aanvraag. De Raad van Advies bestaat uit 9 mensen, die óf een fondsgebied vertegenwoordigen óf een bepaalde branche.

Verantwoording

Alle toegekende bijdragen worden gereserveerd op de balans. De werkelijke uitgaven komen ten laste van de staat van baten en lasten. Op dit moment worden de gereserveerde bedragen op de balans naar de staat van baten en lasten geboekt.

Financiële baten en lasten

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

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2019
ACTIVA**VLOTTENDE ACTIVA****Vorderingen**

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	54.585	66.478
	<u>54.585</u>	<u>66.478</u>
Overige vorderingen		
Nog te ontvangen subsidie	86.595	45.595
	<u>86.595</u>	<u>45.595</u>
Liquide middelen		
Rabobank betaalrekening	280.933	9.802
Rabobank deposito	651.480	701.470
	<u>932.413</u>	<u>711.272</u>

PASSIVA**Eigen vermogen**

	2019	2018
	€	€
Overige reserves		
Stand per 1 januari	-17.280	-13.135
Tekort boekjaar	4.532	-4.145
Stand per 31 december	<u>-12.748</u>	<u>-17.280</u>

Kortlopende schulden

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Nog te betalen, goedgekeurde, bestedingen in trekkingsgebieden	76.560	63.768
Nog te ontvangen facturen	2.523	-
	<u>79.083</u>	<u>63.768</u>

Overige schulden en overlopende passiva

Nog te besteden subsidie	1.005.373	773.972
Overlopende passiva	1.885	2.885
	<u>1.007.258</u>	<u>776.857</u>

Nog te besteden subsidie

Arenapark	103.958	52.409
Centrum	-1.219	-173.342
De Gijsbrecht	-	-1.813
Kerkelanden	5.764	5.764
Landelijk gebied Noord	-5.418	-3.564
Media Park	38.604	543
Monnikenberg	84.529	96.473
Noordoost	83.465	103.960
Noordwest	135.082	175.377
Oost	62.605	122.838
Spoorzone	109.459	109.904
transporteren	<u>616.829</u>	<u>488.549</u>

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Transport	616.829	488.549
Werklocatie Zuidwest	10.180	11.661
Zuid	25.438	72.192
Zuidoost	144.027	148.205
Hilversum Breed	85.920	-37.471
Landelijk gebied Zuid	122.979	90.836
	<u>1.005.373</u>	<u>773.972</u>
Overlopende passiva		
Accountantskosten	<u>1.885</u>	<u>2.885</u>

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	2019	2018
	€	€
Subsidie		
Bijdrage trekkingsgebied Arenapark	17.271	58.406
Bijdrage trekkingsgebied Centrum	169.581	261.117
Bijdrage trekkingsgebied De Gijsbrecht	49.043	21.529
Bijdrage trekkingsgebied Kerkelanden	7.727	20.322
Bijdrage trekkingsgebied Landelijk gebied Noord	12.500	7.500
Bijdrage trekkingsgebied Mediapark	49.303	78.162
Bijdrage trekkingsgebied Noordoost	-	8.410
Bijdrage trekkingsgebied Noordwest	35.705	9.037
Bijdrage trekkingsgebied Oost	31.765	19.884
Bijdrage trekkingsgebied Spoorzone	23.206	16.676
Bijdrage trekkingsgebied Werklocatie Zuidwest	74.319	241.206
Bijdrage trekkingsgebied Zuid	14.400	26.026
Bijdrage trekkingsgebied Zuidoost	11.135	11.844
Bijdrage trekkingsgebied Hilversum Breed	271.368	254.435
	767.323	1.034.554
Bijdrage fondskosten	51.514	45.413
	818.837	1.079.967
Besteding		
Besteding trekkingsgebied Arenapark	17.271	58.406
Besteding trekkingsgebied Centrum	169.581	261.117
Besteding trekkingsgebied De Gijsbrecht	49.043	21.529
Besteding trekkingsgebied Kerkelanden	7.727	20.322
Besteding trekkingsgebied Landelijk gebied Noord	12.500	7.500
Besteding trekkingsgebied Mediapark	49.303	78.162
Besteding trekkingsgebied Noordoost	-	8.410
Besteding trekkingsgebied Noordwest	35.705	9.037
Besteding trekkingsgebied Oost	31.765	19.884
Besteding trekkingsgebied Spoorzone	23.206	16.676
Besteding trekkingsgebied Werklocatie Zuidwest	74.319	241.206
Besteding trekkingsgebied Zuid	14.400	26.026
Besteding trekkingsgebied Zuidoost	11.135	11.844
Besteding trekkingsgebied Hilversum Breed	271.368	254.435
	767.323	1.034.554
Fondskosten		
<i>Kantoorkosten</i>		
Kosten fondsmanager	37.166	38.965

	2019	2018
	€	€
<i>Promotiekosten</i>		
Advertentiekosten	431	-
Kosten website	3.485	-
	<u>3.916</u>	<u>-</u>
<i>Algemene kosten</i>		
Accountantskosten	3.582	3.390
Bankkosten	176	173
Overige algemene kosten	2.076	7.066
	<u>5.834</u>	<u>10.629</u>
Financiële baten en lasten		
<i>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</i>		
Rente deposito	<u>10</u>	<u>36</u>
<i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i>		
Overige rentelasten	<u>76</u>	<u>-</u>

OVERIGE GEGEVENS

1 CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur van Stichting Stadsfonds Hilversum statutair gevestigd te Hilversum

A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2019

Ons oordeel

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2019 van Stichting Stadsfonds Hilversum te Hilversum gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Stadsfonds Hilversum op 31 december 2019 en van het resultaat over 2019.

De jaarrekening bestaat uit:

1. Balans per 31 december 2019;
2. Winst-en-verliesrekening over 2019 en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

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 de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Stadsfonds Hilversum zoals vereist in de Wet toezicht accountantsorganisatie (Wta), 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.

B. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat het jaarverslag andere informatie, die bestaat uit:

- de overige gegevens

Op grond van onderstaande werkzaamheden van mening dat de andere informatie:

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van de Richtlijn voor de jaarverslaggeving voor kleine organisaties zonder winststreven is vereist.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Richtlijn voor de jaarverslaggeving voor kleine organisaties zonder winststreven en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder de overige gegevens in overeenstemming met de Richtlijn voor de jaarverslaggeving voor kleine organisaties zonder winststreven.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het bestuur voor de jaarrekening

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met de Richtlijn voor de jaarverslaggeving voor kleine organisaties zonder winststreven. In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de onderneming in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de stichting te liquideren of de bedrijfsactiviteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is.

Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de onderneming haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

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 deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

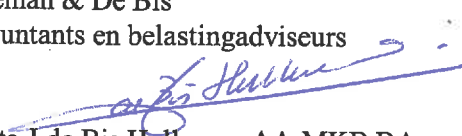
Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

Wij communiceren met de governance belaste personen onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Loosdrecht, 1 april 2020

Hulleman & De Bis
Accountants en belastingadviseurs


Arletta J de Bis Hulleman AA-MKB BA
Accountant-Administratieconsulent